



- АУДИТ
- ОЦЕНКА
- ПРАВО
- КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ
- КОНТРОЛЬ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «2К»

..... ТРУД ПОБЕЖДАЕТ ВСЕ .....

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
О ДОСТОВЕРНОСТИ ОТЧЕТНОСТИ,  
СОСТАВЛЕННОЙ ПО СПЕЦИАЛЬНЫМ ПРАВИЛАМ,  
ОТКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО  
ФОНДА СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ  
«САН – СМЕШАННЫЕ ИНВЕСТИЦИИ»  
ПОД УПРАВЛЕНИЕМ  
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «САН»  
за 2015 год**



СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	
Наименование фонда	Открытый паевый инвестиционный фонд смешанных инвестиций «САН – Смешанные инвестиции» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «САН»
Наименование управляющей компании	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «САН»
Место нахождения управляющей компании в соответствии с Правилами доверительного управления Фонда	109202, Российская Федерация, г. Москва, ул. Басовская, д. 16, стр.1
Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом	Зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам 09.11.2010 г. в реестре за № 1970-94172090
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	
Наименование аудитора	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «2К»
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2
Телефон	(495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство Московской регистрационной палаты № 575281 от 04 марта 1994 г. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 г., от 16 июля 2002 г. серия 77 № 007847314, выданное Управлением МНС России по г. Москве
ОГРН	1027700031028
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Московская аудиторская Палата», аккредитованной при Минфине РФ (приказ Минфина РФ от 26.11.2009 г. № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10303000547
Членство в профессиональном аудиторском объединении	Член ассоциации независимых консалтинговых и аудиторских компаний Morison International
СВЕДЕНИЯ ОБ ОТЧЕТНОЙ ДАТЕ И ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ	
Отчетная дата	31.12.2015 г.
Отчетный период	2015 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Владельцам инвестиционных паев  
Открытого паевого инвестиционного  
фонда смешанных инвестиций  
«САН – Смешанные инвестиции»**

**Исполнительному органу  
ООО «Управляющая компания «САН»**

Мы провели аудит прилагаемой отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «САН – Смешанные инвестиции» (далее – Фонд) под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «САН» (далее – Управляющая компания Фонда), составленной по специальным правилам (далее – Отчетность Фонда), состоящей из:

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ ФОНДА
1.	Баланс имущества, составляющего паевый инвестиционный фонд на 31.12.2015 г.
2.	Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевый инвестиционный фонд за период на 31.12.2015 г.
3.	Справка о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.
4.	Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.
5.	Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.
6.	Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2015 г.
7.	Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом на 31.12.2015 г.
8.	Отчет о владельцах акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда по состоянию на 31.12.2015 г.
9.	Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.

### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ ЗА ОТЧЕТНОСТЬ ФОНДА

Данная отчетность подготовлена руководством Управляющей компании Фонда в соответствии с нормами, установленными:

- Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральным законом от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положением об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 22 октября 2003 г. № 03-41/пс;
- Положением о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, утвержденным Приказом ФСФР России от 28 декабря 2010 г. № 10-79/пз-н;
- 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 ФСФР России от 15 июня 2005 г. № 05-21/пз-н.

Ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с российскими правилами составления отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство Управляющей компании Фонда.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности прилагаемой Отчетности Фонда на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности и требованиями Федерального закона от 29.11.2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах». Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что Отчетность Фонда не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в Отчетности Фонда 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 Управляющей компании Фонда, а также оценку представления Отчетности Фонда в целом.

Дополнительно в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» проведенный нами аудит включал проверку на достоверность и соответствие совершенных операций требованиям законодательства Российской Федерации, актов Федеральной службы по финансовым рынкам в Российской Федерации, Банка России и Правил доверительного управления Фондом, далее – «Правила доверительного управления Фондом») следующих аспектов:

- ведение учета и составление отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состав и структура активов Фонда;
- расчет стоимости чистых активов Фонда;
- оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая, 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.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности Фонда, и позволяют сделать вывод о выполнении Управляющей компанией Фонда требований законодательства Российской Федерации в отношении паевых инвестиционных фондов и Правил доверительного управления Фондом по перечисленным выше в данном разделе аспектам.

## МНЕНИЕ

По нашему мнению, отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях активы и обязательства Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «САН – Смешанные инвестиции» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «САН» по состоянию на 31 декабря 2015 г. и результаты его деятельности за отчетный период в соответствии со специальными правилами составления отчетности паевых инвестиционных фондов.

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА ОТ 29.11.2001 № 156-ФЗ «ОБ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДАХ»

По нашему мнению, Управляющей компанией Фонда выполнены в отчетном периоде во всех существенных отношениях требования законодательства Российской Федерации в отношении паевых инвестиционных фондов и Правил доверительного управления Фондом по аспектам, предусмотренным в п.2 ст. 50 Федерального закона от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

### ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ ФОНДА И ОГРАНИЧЕНИЕ НА ЕЁ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ

Не изменяя нашего мнения о достоверности Отчетности Фонда, обращаем внимание на то, что прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению Отчетность Фонда составлена с целью отражения соблюдения Фондом требований, содержащихся в нормативных документах Федеральной службы по финансовым рынкам в Российской Федерации и Банка России, а, следовательно, Отчетность Фонда может быть не применима для иных целей, и круг её пользователей может быть ограничен.

г. Казань, 23 марта 2016 г.

Директор, аудитор  
(Доверенность № 41/2014-ф. от  
01.10.2014г.)



**Г. А. Андреев**

(Квалификационный аттестат аудитора на право осуществления аудиторской деятельности №K012867 от 30.01.1995г., выданный Минфином России 24.02.2004г. в порядке обмена на неограниченный срок, Протокол №14; Квалификационный аттестат аудитора № 04-000070, выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов НП «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров» от 26.03.2012г., на неограниченный срок, Протокол №04/12.

Член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» ОРНЗ 21201079353).



## ПРИЛОЖЕНИЯ

**Баланс имущества,  
составляющего паевой инвестиционный фонд**  
Правила ДУ №1970-94172090 от 09.11.2010  
на 31 декабря 2015 года

**Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции"**  
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН"**  
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00687 от 19.01.2010г., выдана ФСФР России  
Место нахождения : 109202, г.Москва, ул.Басовская, д.16, стр.1  
Телефон для справок : +7 (495) 2210724

		(тыс.рублей)	
Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец периода
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего		201	44
в том числе	010		
- в рублях	011	201	44
- в валюте	012	0	0
Денежные средства на банковских вкладах, всего		0	0
в том числе	020		
- в рублях	021	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0	0
- в валюте	022	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего		0	0
в том числе	030		
- акции	031	0	0
- облигации	032	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего		10 350	14 912
в том числе	040		
- акции	041	7 556	12 426
Акция Банк ВТБ (Публичное акционерное общество); обыкновенная; 10401000В		1 133	1 358
Акция Открытое акционерное общество "Акционерная компания по транспорту нефти "Транснефть"; привилегированная; 2-01-00206-А		616	949
Акция Открытое акционерное общество "НК "Роснефть"; обыкновенная; 1-02-00122-А		0	1 025
Акция Открытое акционерное общество "НОВАТЭК"; обыкновенная; 1-02-00268-Е		1 134	1 548
Акция Открытое акционерное общество "Сургутнефтегаз"; привилегированная; 2-01-00155-А		929	1 395
Акция Публичное акционерное общество "Горно-металлургическая компания "Норильский Никель"; обыкновенная; 1-01-40155-Г		816	917
Акция Публичное акционерное общество "Нефтяная компания "ЛУКОЙЛ"; обыкновенная; 1-01-00077-А		887	941
Акция Публичное акционерное общество "Нижнекамскнефтехим"; обыкновенная; 1-02-00096-А		0	1 196
Акция Публичное акционерное общество "Сбербанк России"; обыкновенная; 10301481В		0	1 012
Акция Публичное акционерное общество "Татнефть" имени В.Д. Шашина; привилегированная; 2-03-00161-А		1 344	1 977
- облигации	042	2 793	2 486
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2	1 860	1 486
Облигация Акционерный коммерческий банк "Ах Барс" (Публичное акционерное общество); 4В020202590В		988	0
Облигация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"; 4В02-02-36241-В		872	985
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	933	1 000
Облигация Банк "Финансовая Корпорация Открытие" ПАО; 4В020702209В		0	1 000

Облигация 4B020603251B	Публичное акционерное общество "Промсвязьбанк";		933	0
- векселя	043		0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1		0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2		0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3		0	0
- иные ценные бумаги	044		0	0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050		598	235
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051		517	135
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052		0	0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053		82	100
- прочая дебиторская задолженность	054		0	0
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего				
в том числе:	070		0	0
- ценные бумаги иностранных государств	071		0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	071.1		0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	071.2		0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	071.3		0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	072.1		0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	072.2		0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	072.3		0	0
- акции иностранных акционерных обществ	073		0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	074		0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	074.1		0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	074.2		0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	074.3		0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080		0	0
Доходные вложения в материальные ценности, всего				
в том числе	090		0	0
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		0	0
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092		0	0
- имущественные права на недвижимое имущество	093		0	0
- проектно-сметная документация	094		0	0
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100		11 150	15 191
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			40	42
Кредиторская задолженность	110			
Резервы на выплату вознаграждений	120		27	151
Инвестиционные паи	130		11 082	14 997
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140		11 150	15 191

Генеральный директор

(Гараев З.Ф.)

Руководитель бэк-офиса

(Газизуллина А.И.)





**Отчет  
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества**  
Правила ДУ №1970-94172090 от 09.11.2010  
на 31 декабря 2015 года

**Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции"**

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

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН"**

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00687 от 19.01.2010г., выдана ФСФР России

Место нахождения: 109202, г. Москва, ул. Басовская, д. 16, стр. 1

Телефон для справок: +7 (495) 2210724

(тыс. рублей)			
Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	3 739	133
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	3 396	97
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	342	36
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0	0
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0	0
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0	0
Выручка от продажи иного имущества	070	0	0
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0	0
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0	0
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	250	165
Дивиденды по акциям	110	624	372
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	0	0
в том числе			
- акции	141	0	0
- облигации	142	0	0
- инвестиционные паи	143	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	3 316	951
в том числе			
- акции	151	3 136	1 157
- облигации	152	181	-206
- векселя	153	0	0
- иные ценные бумаги	154	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0	0
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	644	488
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	644	488
Прочие доходы	180	27	7
Прочие расходы	190	0	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	0	0
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	0	0
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (строки 030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 165 + 180 - 190 + 200 - 170 - 210)	220	3 915	1 043

Генеральный директор

( Гараев З.Ф. )

Руководитель бэк-офиса

( Газизуллина А.И. )



**Справка о стоимости активов**  
Правила ДУ №1970-94172090 от 09.11.2010  
на 31 декабря 2015 года

**Открытый паевый инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции"**  
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН"**  
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00687 от 19.01.2010г., выдана ФСФР России  
Место нахождения : 109202, г.Москва, ул.Басовская, д.16, стр.1  
Телефон для справок : +7 (495) 2210724

(тыс. рублей)

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Дата погашения
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	44	0.29%	-	-
в том числе				-	-
- в рублях	110	44	0.29%	-	-
40701810400040000018; КФ ООО "Камкомбанк"		44	0.29%	-	-
- в валюте	120	0	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	0	-	-	-
в том числе				-	-
- в рублях	210	0	-	-	-
- в валюте	220	0	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0	-	-	-
в том числе				-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	310	0	-	-	-
включая				-	-
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	313	0	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	320	0	-	-	-
включая				-	-
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	323	0	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	14 912	98.17%	-	-
в том числе:				-	-
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	0	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	2 486	16.37%	-	-
48020202590В, ПАО "АК БАРС" БАНК		501	3.30%	0.010%	16.03.2016
4802-02-36241-Р, ООО "ИКС 5 ФИНАНС"		985	6.48%	0.020%	23.09.2016
48020702209В, Банк "ФК Открытие" ПАО		1 000	6.58%	0.020%	13.01.2022
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	8 104	53.35%	-	-
10401000В, Банк ВТБ (ПАО)		1 358	8.94%	0.000%	-
1-01-40155-Р, ПАО "Группа "ГМК "Норильский никель"		917	6.04%	0.000%	-
1-01-00077-А, ПАО "ЛУКОЙЛ"		941	6.19%	0.000%	-

1	2	3	4	5	6
1-02-00268-Е, "НОВАТЭК" ОАО		1 548	10.19%	0.000%	
1-02-00096-А, "Нижнекамскнефтехим" ПАО		1 196	7.87%	0.002%	
1-02-00122-А, ОАО "НК "Роснефть"		1 025	6.74%	0.000%	
10301461В, ПАО Сбербанк		1 012	6.66%	0.000%	
1-02-50049-А, ПАО "Таттелеком"		107	0.71%	0.004%	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	4 321	28.45%	-	-
2-01-00155-А, "Сургутнефтегаз" ОАО		1 395	9.19%	0.000%	
2-03-00161-А, ПАО "Татнефть" им. В.Д. Шашина		1 977	13.01%	0.007%	
2-01-00206-А, "Транснефть" ОАО		949	6.25%	0.000%	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0	-	-	-
- векселя	491	0	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	0	-	-	-
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	0	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	0	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	0	-	-	-
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0	-	-	-
Недвижимое имущество	700	0	-	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0	-	-	-
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0	-	-	-
Проектно-сметная документация	1000	0	-	-	-
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0	-	-	-
Дебиторская задолженность	1200	235	1.55%	-	-
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	135	0.89%	-	-
30901810600001010419, ПАО "Промсвязьбанк"		135	0.89%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	100	0.66%	-	-
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	0	-	-	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	15 191	-	-	-

Генеральный директор

(Гараев З.Ф.)

Руководитель бэк-офиса

(Газизуллина А.И.)



**Справка  
о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда  
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

**Открытый паевый инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции"**

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

Правила ДУ № 1970-94172090 от 09.11.2010г.

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа, либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00687 от 19.01.2010г., выдана ФСФР России

Местонахождение: 109202, г. Москва, ул. Басовская, д. 16, стр. 1; Телефон для справок: +7 (495) 2210724

(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата определения стоимости чистых активов: 31.12.2015 20:00

Вид имущества	Код стр.	(рублей)	
		Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2015	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2015
1	2	3	4
<b>Активы:</b>			
Денежные средства на счетах - всего	010	43 653.67	43 653.67
в том числе:			
- в рублях	011	43 653.67	43 653.67
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего	020	-	-
в том числе:			
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	-	-
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	-	-
Муниципальные ценные бумаги	050	-	-
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	2 486 150.00	2 486 150.00
Акции российских акционерных обществ	070	12 425 866.00	12 425 866.00
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего	090	-	-
в том числе:			
- облигации с ипотечным покрытием	091	-	-
- ипотечные сертификаты участия	092	-	-
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110	-	-
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	113	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	-	-
Закладные	120	-	-
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	-	-
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (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	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	-	-

1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	160	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161	-	-
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	170	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	171	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	180	-	-
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	181	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	190	-	-
в том числе:			
- 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, составляющем 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	260	235 027.21	234 242.21
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	135 037.21	135 037.21
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	99 990.00	99 205.00
- 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	15 190 696.88	15 189 911.88
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	42 442.97	-
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	151 061.77	191 404.55
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	-	-
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	193 504.74	191 404.55
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	14 997 192.14	14 998 507.33
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	10 005.00000	10 005.00000
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1 498.97	1 499.10

Генеральный директор

(Гараев З.Ф.)

Руководитель бэк-офиса

(Газизуллина А.И.)

Генеральный директор

ЗАО «Первый Специализированный Депозитарий»

(Панкратова Г.Н.)



Приложение 2  
к Положению 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

**Отчет  
об изменении стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда  
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

на 31.12.2015

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции"  
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 1970-94172090 от 01.12.2010г.

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа, либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН"  
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00687 от 19.01.2010г., выдана ФСФР России  
Место нахождения: 109202, г. Москва, ул. Басовская, д. 16, стр. 1  
Телефон для справок: +7 (495) 2210724

(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета: 31.12.2015 20:00

(рублей)

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	11 082 162.78
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	-
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	-
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	-
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	-
Выплата дохода 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	3 915 029.36
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	14 997 192.14

Генеральный директор

Гараев З.Ф.

Руководитель бэк-офиса

Газизуллина А.И.

Генеральный директор  
ЗАО "Первый Специализированный Депозитарий"

Панкратова Г.Н.

**Справка  
о несоблюдении требований к составу и структуре активов  
на 31.12.2015**

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции"

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

Правила ДУ № 1970-94172090 от 09.11.2010г.

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа,  
либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти  
по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН"

Номер и дата лицензии: 21-000-1-00687 от 19.01.2010г. выдана ФСФР России

Местонахождение: 109202, г. Москва, ул. Басовская, д. 16, стр. 1

Тел./факс: +7 (495) 2210724/

(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, номер телефона управляющей компании,  
номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами,  
паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

**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 актива, по которому выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости актива в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

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

Содержание ограничения	Наименование актива, по которому выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт 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	5	6	7

Генеральный директор

Руководитель бэк-офиса

/ Гараев З.Ф.

/ Газизуллина А.И.



**Отчет  
о вознаграждении управляющей компании и расходах,  
связанных с управлением акционерным инвестиционным  
фондом и доверительным управлением паевым  
инвестиционным фондом**

на 31 декабря 2015 г.

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевый инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции"  
Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН"  
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00687 от 19.01.2010г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам  
Место нахождения: 109202, г.Москва, ул.Басовская, д.16, стр. 1  
Телефон для справок: 8(495)2210724  
Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 1970-94172090 зарегистрированы 09.11.2010  
Федеральной службой по финансовым рынкам

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	492.85	3.71
в том числе			
- управляющей компании	011	132.85	1.00
- специализированному депозитарию	012	240.00	1.81
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	120.00	0.90
- оценщику	014	0.00	0.00
- аудитору	015	0.00	0.00
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	0.68	0.01
в том числе			
- Расходы, связанные с оплатой услуг организаций по совершению сделок за счет имущества Фонда	021	0.30	0.00
- Расходы, связанные с оплатой услуг специализированного депозитария по оплате услуг других депозитариев	022	0.38	0.00
- Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	023	0.00	0.00
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	643.81	4.85
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	150.95	1.14
Итого расходов	050	493.53	3.71
Превышение нормируемых расходов	060	0.00	0.00

Генеральный директор

( Гараев З.Ф. )

Руководитель бэк-офиса

( Газизуллина А.И. )

**ООО "Управляющая компания "САН"**  
**Лицензия УК № 21-000-1-00687 от 19.01.2010г.; лицензия ДУ № 077-11414-001000 от 15.07.2008г.**

**Местонахождение: 109202, г. Москва, ул. Басовская, д. 16, стр. 1**  
**Почтовый адрес: 109202, г. Москва, ул. Басовская, д. 16, стр. 1**  
**тел. +7 (495) 2210724**

**Отчёт о владельцах акционерного инвестиционного фонда и  
владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда  
на 31.12.2015**

**Открытый паевый инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН -  
Смешанные инвестиции"**

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

Наименование показателя	Код строки	На начало отчётного года	На отчётную дату
Количество размещённых акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчёты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	100	10 005,00000	10 005,00000
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	10 005,00000	10 005,00000
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0,00000	0,00000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0,00000	0,00000
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0,00000	0,00000
находящихся у номинальных держателей	150	0,00000	0,00000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	3	3
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	3	3
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	0	0
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	0
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	0	0

Руководитель управляющей компании  
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор  
(должность)

(подпись)

Гараев З.Ф.  
(Фамилия И.О.)

Лицо отвечающее в управляющей компании  
(акционерном инвестиционном фонде) за составление отчётности

Руководитель бэк-офиса  
(должность)

(подпись)

Газизуллина А.И.  
(Фамилия И.О.)



**Пояснительная записка  
за IV квартал 2015г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "САН" осуществляющее доверительное управление Открытый паевый инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции", в соответствии с требованиями Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 05-21/пз-н «Об утверждении положения 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», сообщает:

1. За IV квартал 2015г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции" на 0.5 и более процентов, выявлено не было.
2. Забалансовые риски паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчёт стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом в IV квартале 2015г. отсутствуют.
3. На стоимость чистых активов Открытый паевый инвестиционный фонд смешанных инвестиций "САН - Смешанные инвестиции" оказали влияние следующие события:  
- суммы объявленных, но не полученных дивидендов за 2015 год:

№	Наименование ЦБ	Дата фиксации реестра	Ставка дивиденда, руб.	Количество ЦБ на балансе, шт.	Расчетная сумма к начислению, руб.
1	Акции обыкновенные ОАО "НК "ЛУКОЙЛ", выпуск 1, гос.рег.ном. 1-01-00077-A	24.12.2015	65.00000	400.00	26 000.00
2	Акции обыкновенные ОАО "ГМК "Норильский никель", выпуск 1, гос.рег.ном.1-01-40155-F,	30.12.2015	321.95	100.00	32 195.00

- начисленных, но не полученных доходов по инвестиционным паям закрытых паевых инвестиционных фондов в IV квартале 2015 г. нет.

- начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы фонда в IV квартале 2015 г. нет.

- существенное влияние на стоимость чистых активов Фонда оказали следующие ценные бумаги, изменение признаваемых котировок которых составило 10 % и более:

№	Наименование выпуска ЦБ	Начальная дата	Признаваемая котировка на начальную дату *)	Конечная дата	Признаваемая котировка на конечную дату *)	Изменение признаваемой котировки (%)
1	2-03-00161-A Татнефть-АПЗ	30.09.2015	172.00	31.12.2015	197.70	14.94
2	2-01-00155-A Сургутнефтегаз-АПО	30.09.2015	39.175	31.12.2015	44.16	12.72
3	1-02-00096-A Нижнекамскнефтехим-ПАО	30.09.2015	36.80	31.12.2015	44.30	20.38
4	10401000В Банк ВТБ-АОО	30.09.2015	0.06782	31.12.2015	0.0792	16.78
5	2-01-00206-A Транснефть-АПО	30.09.2015	148 400.00	31.12.2015	189 800.00	27.90

\*) - в рублях для акций, % от номинала для облигаций

4. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая, не зафиксированы.

Генеральный директор

Руководитель бэк-офиса

Генеральный директор

ЗАО «Первый Специализированный Депозитарий»

Гараев З.Ф.

Газизуллина А.И.

Панкратова Г.Н.



**П О Л И С № 07305/756/00004/5**

Настоящий Полис выдан Страховщиком - ОАО "АльфаСтрахование" на основании Заявления Страхователя в подтверждение условий Договора страхования № 07305/756/00004/5 (далее по тексту «договор страхования»), неотъемлемой частью которого он является, действует в соответствии с Договором страхования и «Правилами страхования профессиональной ответственности аудиторов», утвержденные Страховщиком 13.03.2015 (далее по тексту «Правила», которые прилагаются к настоящему Полису и являются его неотъемлемой частью. Подписывая настоящий Полис, Страхователь подтверждает, что получил эти Правила, ознакомлен с ними и обязуется выполнять

**Страхователь:** Акционерное общество «2К»

**Адрес:** 127055 г. Москва ул. Бутырский вал д.68/70 стр.2

**ИНН** 773 400 008 5

**Резидент**

**Объект страхования:** не противоречащие законодательству территории страхования имущественные интересы Страхователя, связанные с:

- риском наступления ответственности за причинение вреда имущественным интересам Выгодоприобретателей в результате нарушения Страхователем договора об оказании аудиторских услуг при осуществлении Застрахованной деятельности;
- риском наступления ответственности за причинение вреда имущественным интересам Выгодоприобретателей в результате осуществления Застрахованной деятельности;
- компенсацией Страхователю судебных и внесудебных расходов, связанных с наступлением его ответственности при осуществлении застрахованной деятельности

**Страховым случаем являются:**

события, названные в п. 3.1.2 Правил, предусмотренные п.2.2 договора страхования, с наступлением которых возникает обязанность Страховщика произвести страховую выплату Выгодоприобретателям, вред имущественным интересам которых нанесен в результате Застрахованной деятельности Страхователя (Застрахованного лица), и повлекшее обязанность Страховщика осуществить выплату страхового возмещения.

**Застрахованная деятельность:** 1. аудит – независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица в целях выражения мнения о достоверности такой отчетности;

2. оказание прочих услуг, связанных с аудиторской деятельностью, которые аудитор (аудиторская организация) могут оказывать в соответствии с действующим законодательством (далее также – сопутствующие услуги):

- постановку, восстановление и ведение бухгалтерского учета, составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, бухгалтерское консультирование;
- налоговое консультирование, постановку, восстановление и ведение налогового учета, составление налоговых расчетов и деклараций;
- анализ финансово-хозяйственной деятельности организаций и индивидуальных предпринимателей, экономическое и финансовое консультирование;
- управленческое консультирование, в том числе связанное с реорганизацией организаций или их приватизацией;
- юридическую помощь в областях, связанных с аудиторской деятельностью, включая консультации по правовым вопросам, представление интересов доверителя в гражданском и административном судопроизводстве, в налоговых и таможенных правоотношениях, в органах государственной власти и органах местного самоуправления;
- автоматизацию бухгалтерского учета и внедрение информационных технологий;
- разработка и анализ инвестиционных проектов, составление бизнес-планов;
- обучение в областях, связанных с аудиторской деятельностью;
- консультирование в вопросах финансового, налогового, банковского и иного хозяйственного законодательства Российской Федерации.

**Страховая сумма:**

Страховая сумма (лимит ответственности) по всем страховым случаям: 500 000 000,00 (Пятьсот миллионов и 00/100) рублей.

Страховая сумма (лимит ответственности) по одному страховому случаю устанавливается в размере 150 000 000,00 (Сто пятьдесят миллионов и 00/100) рублей.

**Франшиза:** не предусмотрена

**Срок действия Договора страхования:**

Договор страхования вступает в силу с 00 часов 00 минут «01» мая 2015 г. и действует по 24 часа 00 минут «30» июня 2017 г. включительно.

**Территория страхования:** Российская Федерация.

По Договору страхования покрываются исключительно претензии или исковые требования, предъявленные Страхователю в течение срока действия Договора страхования за ошибки, допущенные Страхователем в период с «01» мая 2015г. по «30» июня 2017г.

Страховщик:  
догов. №9393/14 от 08.12.2014г.



/Вашин Ю.С./

Страхователь:  
на основании Устава



/Касьянова Т.А./

Место и дата выдачи полиса:  
г. Москва «10» апреля 2015г.





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО  
«МОСКОВСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

## СВИДЕТЕЛЬСТВО

Акционерное общество  
(полное наименование организации)

"2К"

ОГРН 1027700031028

является членом  
саморегулируемой организации аудиторов  
некоммерческого партнерства  
«Московская аудиторская палата» («МоАП»)

Запись в Реестре аудиторов и аудиторских организаций  
саморегулируемой организации аудиторов «МоАП» сделана

23 декабря 2009 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

10303000547

Сведения о «МоАП» (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный  
реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа  
Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.  
Регистрационный номер записи в реестр сведений в реестр – 03.

Председатель «МоАП»



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

23 сентября 2014 г.

Пропумеровано, прошнуровано  
и скреплено печатью 21  
*двадцать* ) листов  
*один*



Директор *Андреев* АНДРЕЕВ Г.А.