

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**ОБ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РЕГИОН ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
ПО ОПЕРАЦИЯМ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ
СРЕДСТВАМИ ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ**

ЗА 2025 ГОД

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Акционеру Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
Фонду пенсионного и социального страхования Российской Федерации**

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений (далее – Отчетность специального назначения) АО «РЕГИОН ЭСМ» (далее – Управляющая компания), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса Доверительного управляющего по состоянию на 31.12.2025;
- Отчета о финансовых результатах Доверительного управляющего за 2025 год;
- Пояснений к годовому бухгалтерскому отчету в отношении доверительного управления средствами Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации за 2025 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации;
- Отчетов об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2025 года;
- Отчетов о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2025 года;
- Пояснений к отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Социальным Фондом России за 2025 год.

Приложение:

- Итоговый акт передачи средств пенсионных накоплений за 2025 год.

По нашему мнению, прилагаемая Отчетность специального назначения АО «РЕГИОН ЭСМ» по состоянию на 31 декабря 2025 года, а также за год, закончившийся на указанную дату, подготовлена во всех существенных отношениях в соответствии с требованиями к составлению бухгалтерской отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений, установленными Федеральным Законом от 24.07.2002 №111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», Указанием Банка России от 31.10.2018 №4954-У «О порядке расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления, порядке и сроках расчета стоимости активов, составляющих пенсионные резервы, и совокупной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда», Указанием Банка России от 05.10.2022 N 6292-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н) (далее – нормативно-правовые акты Российской Федерации).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит Отчетности специального назначения» настоящего заключения.

Мы независимы в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



Важные обстоятельства: принципы учета и ограничение распространения

Мы обращаем внимание на Пояснения к отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации за 2025 год, в которых указаны нормативные требования в отношении составления Отчетности специального назначения. Прилагаемая отчетность специального назначения составлена с целью отражения соблюдения Управляющей компанией требований, установленных указанными нормативно-правовыми актами Российской Федерации в отношении составления бухгалтерской отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений. Следовательно, данная отчетность специального назначения может быть непригодна для иной цели. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства Управляющей компании и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за Отчетность специального назначения

Руководство Управляющей компании несет ответственность за подготовку указанной Отчетности специального назначения в соответствии с требованиями к составлению бухгалтерской отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений, установленными нормативно-правовыми актами Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство Управляющей компании считает необходимой для подготовки Отчетности специального назначения, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой Отчетности специального назначения.

Ответственность аудитора за аудит Отчетности специального назначения

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что Отчетность специального назначения не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой Отчетности специального назначения.

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

- » выявляем и оцениваем риски существенного искажения Отчетности специального назначения вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- » получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля;

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

- » проводим оценку представления Отчетности специального назначения в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли Отчетность специального назначения лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита и о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Авдеева Ирина Ефремовна
(ОРНЗ 21606077496),
действующая от имени ООО АК «Мариллион»
(ОРНЗ 11606054861)
на основании доверенности № 002-АК-2026 от 12.01.2026,
руководитель аудита,
по результатам которого
выпущено аудиторское заключение



19 марта 2026 года

Аудируемое лицо

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент"
ОГРН 1027739046895
123112, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, 1-й
Красногвардейский пр-д, д.22, стр.1, этаж 16, пом.А16, комн.7
Договор доверительного управления средствами пенсионных
накоплений № 22-03У023 от 08.10.2003

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Мариллион»
ОГРН 1027700190429
129090, РФ, г. Москва, Протопоповский пер., д.25, корп. А
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации
«Содружество»
ОРНЗ 11606054861

**Бухгалтерский баланс Доверительного управляющего Акционерное общество "РЕГИОН Эссет
Менеджмент" по договору № 22-03У023 от 08.10.2003
на 31 декабря 2025 г.**

Организация	Учредитель управления Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Вид экономической деятельности		по ОКПО	00031590		
Организационно-правовая форма/форма собственности		ИНН	7706016118		
Федеральное государственное унитарное предприятие/		по ОКВЭД 2	84.30		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ОКФС			
Местонахождение (адрес)	РОССИЯ, 115419, г. Москва, ул. Шаболовка, дом № 4	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Мариллион»

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7706232172
ОГРН/ ОГРНИП	1027700190429

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 739	5 983	1 179
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	235 542	70 239	63 891
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	158 227	236 856	208 620
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	397 508	313 077	273 690
	БАЛАНС	1600	397 508	313 077	273 690

5

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ				
	Уставный капитал	1310	-	-	-
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	62 349	36 508	13 954
	Итого по разделу III	1300	62 349	36 508	13 954
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	6 969	4 091	1 606
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	328 190	272 478	258 130
	Итого по разделу V	1500	335 159	276 569	259 736
	БАЛАНС	1700	397 508	313 077	273 690

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Зайцева Е.А.
(расшифровка подписи)

«31» января 2026 г.



Отчет о финансовых результатах Доверительного управляющего Акционерное общество
"РЕГИОН Эссет Менеджмент" по договору № 22-03У023 от 08.10.2003
2025 г.

Организация Учредитель управления Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма/форма собственности
Федеральное государственное унитарное предприятие/
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) РОССИЯ, 115419, г. Москва, ул. Шаболовка, дом № 4

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2025
00031590		
7706016118		
84.30		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	82 317	47 552
	Себестоимость продаж	2120	(81 790)	(47 408)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	527	144
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(7 323)	(4 366)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 796)	(4 222)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	61 660	46 881
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 485	254
	Прочие расходы	2350	-	(6 405)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	62 349	36 508
	Налог на прибыль организаций	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	62 349	36 508

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	62 349	36 508
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Зайцева Е.А.
(расшифровка подписи)

«31» января 2026 г.



4

**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средств Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации за
2025 г. по Договору № 22-03У023 от 08.10.03 г.**

1. Дебиторская и кредиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступление	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
	за 20 24 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ¹	5 983	(-)	3 289 070	-	-	(3 291 314)	(-)	-	(-)
	за 20 24 г. ²	1 179	(-)	3 409 900	-	-	(3 405 096)	(-)	-	(-)
в том числе:	за 20 25 г. ¹	59	(-)	3 179 608	-	-	(3 179 652)	(-)	-	(-)
Расчеты с брокером	за 20 24 г. ²	97	(-)	3 357 066	-	-	(3 357 104)	(-)	-	(-)
накопленный купонный доход	за 20 25 г. ¹	549	(-)	51 983	-	-	(49 018)	(-)	-	(-)
	за 20 24 г. ²	547	(-)	13 027	-	-	(13 025)	(-)	-	(-)
проценты по банковским вкладам и МНО	за 20 25 г. ¹	5297	(-)	32 457	-	-	(37 627)	(-)	-	(-)
	за 20 24 г. ²	460	(-)	36 951	-	-	(32 114)	(-)	-	(-)
Прочие дебиторы	за 20 25 г. ¹	78	(-)	25 022	-	-	(25 017)	(-)	-	(-)
	за 20 24 г. ²	75	(-)	2 856	-	-	(2 853)	(-)	-	(-)
Итого	за 20 25 г. ¹	5 983	(-)	3 289 070	-	-	(3 291 314)	(-)	-	(-)
	за 20 24 г. ²	1 179	(-)	3 409 900	-	-	(3 405 096)	(-)	-	(-)

тыс. руб.

8

1.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	притаивающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ¹	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
	за 20 24 г. ²	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ¹	4091	7343	-	(4465)	(- -)	-	6969
	за 20 24 г. ²	1606	4410	-	(1925)	(- -)	-	4091
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 25 г. ¹	4091	7343	-	(4465)	(- -)	-	6969
	за 20 24 г. ²	1606	4410	-	(1925)	(- -)	-	4091
Прочие кредиторы	за 20 25 г. ¹	-	-	-	(- -)	(- -)	-	-
	за 20 24 г. ²	-	-	-	(- -)	(- -)	-	-
Итого	за 20 25 г. ¹	4091	7343	-	(4465)	(- -)	x	6969
	за 20 24 г. ²	1606	4410	-	(1925)	(- -)	x	4091

Генеральный директор

31 Января 2026 года

Е.А. Зайцева



Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средствами Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации за 2025 г.
по Договору № 22-03У023 от 08.10.03 г.

2. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 25 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего, в том числе:	за 20 25 г. ¹	79 707	(9468)	3 158 467	(2 999 441)	(1208)	-	7485	238 733	(3191)
	за 20 24 г. ²	66 856	(2965)	3 308 095	(3 295 244)	(98)	-	(6405)	79 707	(9468)
акции	за 20 25 г. ¹	-	-	24 638	-	-	-	(1694)	24 638	(1694)
	за 20 24 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	за 20 25 г. ²	68 668	(9468)	198 979	(80 581)	(1208)	-	9179	187 066	(1497)
	за 20 24 г. ¹	46 742	(2965)	69 236	(47 310)	(98)	-	(6405)	68 668	(9468)
депозиты	за 20 25 г. ²	-	-	16 700	(16 700)	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
обратное РЕПО (прочие средства, предоставленные НФО)	за 20 25 г. ²	11 039	-	2 918 150	(2 902 160)	-	-	-	27 029	-
	за 20 24 г. ¹	20 114	-	3 238 859	(3 247 934)	-	-	-	11 039	-
Финансовых вложений - итого	за 20 25 г. ¹	79 707	(9468)	3 158 467	(2 999 441)	(1208)	-	(7485)	238 733	(3191)
	за 20 24 г. ²	66 856	(2965)	3 308 095	(3 295 244)	(98)	-	(6405)	79 707	(9468)

Генеральный директор

Е.А. Зайцева

31 Января 2026 года



РАСШИФРОВКА СТРОК ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
За 2025 г.

тыс. руб.

Показатель наименование	номер балансового счета		код строк	за 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4	5	6
Выручка			2110	82 317	47 552
ОФЗ				73 695	25 485
Корпоративные облигации				8 622	22 068
Себестоимость продаж			2120	(81 790)	(47 408)
ОФЗ				(73 238)	(25 448)
Корпоративные облигации				(8 553)	(21 961)
Валовая прибыль (убыток)			2100	527	144
Коммерческие расходы			2210	-	-
Управленческие расходы			2220	(7 323)	(4 366)
Вознаграждение Управляющей компании				(6 969)	(4 091)
Вознаграждение Специализированного депозитария				(157)	(113)
Прочие расходы (экспертиза проектов, услуги банка)				(197)	(162)
Прибыль (убыток) от продаж			2200	(6 796)	(4 222)
Доходы от участия в других организациях			2310	-	-
Проценты к получению			2320	61 660	46 881
ПНКД по ОФЗ при погашении				9 248	3 990
ПНКД по ОФЗ при реализации				948	241
ПНКД по КО При погашении				2 601	160
ПНКД по КО при реализации				16	46
Проценты по депозитным вкладам				2 989	-
Проценты по МНО				29 468	36 951
НКД ОФЗ начисленный				10 094	2 895
НКД по корпоративным облигациям начисленный				4 143	342
Проценты по РЕПО				2 153	2 256
Проценты к уплате			2330	-	-
Прочие доходы			2340	7 485	254
Переоценка акций				(1 694)	-
Переоценка облигаций				744	-
Переоценка ОФЗ				10 898	-
Переоценка СФО				(2 463)	-
Курсовая разница				-	254
Прочие расходы			2350	-	(6 405)
Переоценка облигаций				-	309
Переоценка СФО				-	942
Переоценка ОФЗ				-	(7 656)
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения			2300	62 349	36 508

Генеральный директор
(наименование должности)



Зайцева Е.А.
(расшифровка подписи)

«31» января 2026 г.

:

**Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету
в отношении доверительного управления средств Фонда пенсионного и социального
страхования Российской Федерации за 2025 г. по Договору № 22-03У023 от 08.10.03 г.**

Бухгалтерский учет операций по доверительному управлению в рамках договора осуществлялся на основании учетной политики, принятой управляющей компанией в соответствии с общими рекомендациями, определенными **ВТБ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫМ ДЕПОЗИТАРИЕМ АО В ОТНОШЕНИИ СРЕДСТВ ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ**.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, применимыми к отчетности доверительного управляющего по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, в частности:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ;
- Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н «Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 N 97н «Об утверждении указаний об отражении в бухгалтерском учете организаций операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом»,

а также в соответствии с основными принципами учетной политики.

Основные принципы Учетной политики сформированы на основе:

- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.;
- Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" ПБУ 3/2006, утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.11.06. № 154н

Управляющая компания ведет отдельный учет по каждому инвестиционному портфелю, не допуская смешения имущества средств пенсионных накоплений, в том числе с имуществом, принадлежащим Управляющей компании. В целях организации обособленного учета денежных средств, переданных в доверительное управление Социальным Фондом России, Управляющей компанией открыт отдельный счет доверительного управления для инвестиционного портфеля в банке в российских рублях.

Бухгалтерская отчетность по средствам пенсионных накоплений, переданных Фондом в доверительное управление, представляется Управляющей компанией в адреса регулирующих органов и ВТБ Специализированный депозитарий АО в установленный срок и с подписью руководителя Управляющей компании.

Основные аспекты учетной политики.

1. Правила стоимостной оценки активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, при приеме к бухгалтерскому учету

- 1.1. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- 1.2. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Управляющей компании на их приобретение.

- 1.3. Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются суммы стоимости покупки ценных бумаг на организованном рынке ценных бумаг
- 1.4. Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений (комиссия брокера, комиссия организатора торговли) и расходы, связанные с обслуживанием и хранением ценных бумаг, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки депо и т.п., учитываются как операционные расходы на 91 счете «Прочие расходы и доходы»
- 1.5. Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, определяется в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому учету.
- 1.6. Купонный (процентный) доход по ценным бумагам отражается в бухгалтерской отчетности как дебиторская задолженность на счете 76 субсчет «Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по ценным бумагам».
- 1.7. Ценные бумаги, номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте, учитываются в иностранной валюте. Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности их стоимость подлежит перерасчету в рубли по курсу Центрального банка Российской Федерации для этой иностранной валюты по отношению к рублю.

2. Порядок переоценки активов и обязательств

- 2.1 Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности на конец квартала и на дату расчета возвращаемых средств пенсионных накоплений в Фонд по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.
- 2.2 Расчет рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, производится в соответствии с Правилами определения текущей рыночной стоимости и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления Социального Фонда России, находящиеся в доверительном управлении Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент».
- 2.3 Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на результаты инвестирования средств пенсионных накоплений (в составе прочих доходов или расходов).
- 2.4 Купонный (процентный) доход по ценным бумагам отражается в бухгалтерской отчетности на конец квартала и на дату расчета возвращаемых средств пенсионных накоплений в Фонд по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

3. Правила стоимостной оценки активов при выбытии

- 3.1 При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой средней себестоимостью, которая определяется по каждому виду ценных бумаг как частное от деления стоимости вида ценных бумаг на их количество. Промежуточный результат не округляется.
- 3.2 Результат от инвестирования средств пенсионных накоплений Фонда, выявленный на соответствующих счетах учета, списывается ежегодно и на дату расчета

возвращаемых средств пенсионных накоплений в Фонд на счет 86 "Целевые финансирование и поступления", субсчет "Прирост или уменьшение стоимости средств пенсионных накоплений". По дебету указанного субсчета отражается уменьшение стоимости средств пенсионных накоплений, а по кредиту - прирост стоимости средств пенсионных накоплений.

3.3 В конце отчетного года итоговый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений с субсчета "Прирост или уменьшение стоимости средств пенсионных накоплений" счета 86 "Целевые финансирование и поступления" списывается на субсчет "Средства пенсионных накоплений на начало отчетного года" этого же счета.

3.4 В конце отчетного года сумма средств пенсионных накоплений, учитываемая на субсчете "Средства пенсионных накоплений, переданные в течение отчетного года" счета 86 "Целевые финансирование и поступления" списывается на субсчет "Средства пенсионных накоплений на начало отчетного года" этого же счета.

4. Порядок признания расходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений

4.1 Начисление вознаграждения Специализированного депозитария и Управляющей компании производится в последний рабочий день периода, за который указанные вознаграждения начисляются.

4.2 Прочие необходимые расходы по инвестированию средств пенсионных накоплений списываются на счет 91 «Прочие доходы и расходы» в момент списания денежных средств по расходам с банковских и брокерских счетов доверительного управления.

5. Порядок формирования доходов по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений

5.1 Начисление процентов (дохода) по облигациям и иным аналогичным долговым ценным бумагам, составляющим имущество средств пенсионных накоплений, проценты по депозиту отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет "Дивиденды, проценты (доход) по ценным бумагам к получению" и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" в момент погашения купона, расчета процентов по условиям проспекта эмиссии или иного договора. После получения процентов (дохода) по облигациям, депозитным вкладам, составляющим имущество средств пенсионных накоплений, на счета активов доверительного управления в бухгалтерском учете производится запись по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет "Дивиденды, проценты (доход) по ценным бумагам к получению".

5.2 Полученные Управляющей компанией в счет увеличения средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление, дивиденды по акциям, отражаются записью по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" после получения Управляющей компанией указанных доходов на счета активов доверительного управления.

6. Порядок отражения в учете курсовых разниц по активам и обязательствам, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

6.1 Стоимость активов и обязательств (денежных средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, финансовых вложений, средств в расчетах с юридическими лицами, а также других активов и обязательств по доверительному управлению), выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли.

6.2 Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по курсу Центрального банка Российской Федерации для этой

иностранной валюты по отношению к рублю, должен производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, на последний день отчетного квартала, а также на день расчета возвращаемых Фонду средств пенсионных накоплений.

- 6.3 Курсовые разницы по валютным счетам и операциям, произведенным в иностранной валюте, возникающие по операциям по пересчету стоимости активов и обязательств, отражаются на счете 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет "Доход от переоценки". Положительные курсовые разницы учитываются по кредиту, а отрицательные курсовые разницы по дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет "Расход от переоценки".
- 6.4 Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой.

7. Основные принципы формирования учетной политики

- 7.1 Активы и обязательства по инвестиционному портфелю существуют обособленно от активов и обязательств других клиентов доверительного управления и собственно самой управляющей компании (допущение имущественной обособленности);
- 7.2 Управляющая компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- 7.3 Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- 7.4 Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности).
- 7.5 Принятая учетная политика обеспечивает:
- полноту отражения в бухгалтерском учете всех факторов хозяйственной деятельности (требование полноты);
 - своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности (требование своевременности);
 - большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
 - отражение, в бухгалтерском учете факторов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из экономического содержания фактов и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
 - рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйственной деятельности и величины организации (требование рациональности).

8. Вступительные и сравнительные данные

- Данные бухгалтерского баланса на начало 2025 года соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2024 года.
- В сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2024 год внесены изменения по классификации прочих доходов и расходов. В связи с вступлением в

силу с 01.01.2025 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в разделах «Прочие доходы» и «Прочие расходы» показатели отражены свернуто

Наименование показателя	Строка	Отчет о финансовых результатах за 2024 год	Отчет о финансовых результатах за 2025 год	Изменение +/-
		За 2024 год	За 2024 год	
Прочие доходы	2340	6 129	254	-5 875
Прочие расходы	2350	(12 280)	(6 405)	5 875

9. Расшифровка отдельных строк обособленного баланса

9.1 Расшифровка наличия и движения дебиторской и кредиторской задолженности предоставлена в пояснении №1.

9.2 В пояснении №2 представлено наличие и движение финансовых вложений. Финансовые вложения на конец отчетного года составляют 235 542 тыс. руб. В состав финансовых вложений входят:

1) облигации предприятий и организаций – 36 347 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
ПСБ ПАО	4B02-11-03251-B-003P	4 200	4 238
РЖД ОАО	4-30-65045-D	19 651	19 995
РЖД ОАО	4B02-05-65045-D-001P	5 000	4 952
Россети ПАО	4B02-16-65018-D-001P	7 000	7 162

2) государственные облигации, облигации субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления – 149 222 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Минфин России	26241RMFS	41 250	33 328
Минфин России	29014RMFS	13 743	13 729
Минфин России	26245RMFS	24 200	21 327
Минфин России	26246RMFS	29 894	26 449
Минфин России	26247RMFS	37 696	33 595
Минфин России	26248RMFS	23 198	20 794

3) Обратное РЕПО, (прочие средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям) – 27 029 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Покупка РЕПО от 29.12.2025, в обеспечении Минфин России, 29007RMFS	13 531	13 999
Покупка РЕПО от 30.12.2025, в обеспечении Минфин	12 815	13 030

России, 29009RMFS		
-------------------	--	--

4) Акции – 22 944 тыс. руб., в том числе:

Наименование эмитента ценных бумаг	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Кол-во	Балансовая стоимость, тыс. руб.
ЛУКОЙЛ ПАО	1-01-00077-A	299	1 766
Московская биржа ПАО	1-05-08443-Н	20 300	3 518
Роснефть ПАО	1-02-00122-A	4 041	1 653
Сбербанк ПАО	10301481В	53 384	16 007

В бухгалтерском балансе прибыль прошлых лет отражена в строке 1550 «Прочие обязательства».

В пояснении №3 представлена расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.

По итогам деятельности за 2025 год получена прибыль 62 349 тыс. руб., в 2024г. – 36 508 тыс. руб.

Общая сумма пенсионных накоплений на 31 декабря 2025 года, включая прибыль за 2025 год, составила 390 539 тыс. руб.

Генеральный директор

31 января 2026 года



Е. А. Зайцева

Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

Форма отчёта об инвестировании средств пенсионных накоплений

за 1 квартал 2025 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных
накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

Изменение стоимости чистых активов	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
1	2	3	4
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	308 986,20251	308 986,20251
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	18 709,40557	18 709,40557
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	16 365,32466	16 365,32466
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	2 980,51729	2 980,51729
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	216,91202	216,91202
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	340 863,50343	340 863,50343

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1637045F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	03.04.2025 16:37:55
Подписано	'1. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 01.04.2025 11:15:35 UTC [02458954981] Электронная подпись верна 2. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 03.04.2025 13:33:43 UTC [01043766105] Электронная подпись верна'

Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

**Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений**

за 2 квартал 2025 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных
накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

Изменение стоимости чистых активов	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
1	2	3	4
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	340 863,50343	308 986,20251
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	5 867,37256	24 576,77813
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	21 605,07145	37 970,39611
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	1 681,36673	4 661,88402
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	41,14452	258,05654
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	366 613,43619	366 613,43619

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1650790F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	02.07.2025 12:50:16
Подписано	'1. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 02.07.2025 9:49:30 UTC [01043766105] Электронная подпись верна 2. Овчинникова Наталья Леонидовна дата и время ЭП 02.07.2025 7:20:03 UTC [00174160697] Электронная подпись верна'

Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2025 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных
накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭСМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

Изменение стоимости чистых активов	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
1	2	3	4
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	366 613,43619	308 986,20251
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	33,00338	24 609,78151
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	11 884,35205	49 854,74816
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	300,82735	4 962,71137
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	64,84710	322,90364
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	0,00000	0,00000
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	378 165,11717	378 165,11717

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании

Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1664609F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	03.10.2025 11:52:42
Подписано	'1. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 02.10.2025 7:36:16 UTC [02458954981] Электронная подпись верна 2. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 03.10.2025 8:48:59 UTC [01043766105] Электронная подпись верна'

20

Утверждена
приказом Федеральной службы
по финансовым рынкам
от 15.11.2005 № 05-63/пз-н

Форма отчёта
об инвестировании средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2025 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных
накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по
умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

Изменение стоимости чистых активов	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
1	2	3	4
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	378 165,11717	308 986,20251
Поступило средств пенсионных накоплений из Пенсионного фонда Российской Федерации за отчетный период	020	28,89536	24 638,67687
Получен доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный период, всего	030	19 837,75512	69 692,50328
Перечислено средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации за отчетный период	040	473,07177	5 435,78314
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего	050	51,18200	374,08564
Удержано вознаграждение управляющей компании*	060	6 969,25033	6 969,25033
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода	070	390 538,26355	390 538,26355

* для отчёта за 4 квартал

Подпись уполномоченного лица
управляющей компании



Подпись уполномоченного лица
специализированного депозитария

Принято по СЭД с адреса	
Исходящий рег. номер	VTB00108-1679912F060
Дата и время отправки	-
Дата и время приёма	14.01.2026 12:56:56
Подписано	'1. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 14.01.2026 9:54:40 UTC [01043766105] Электронная подпись верна 2. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 13.01.2026 10:21:03 UTC [02458954981] Электронная подпись верна'

21

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 1 квартал 2025 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

Наименование показателей	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.	010	16 365,32466	16 365,32466
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	35,87725	35,87725
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	4 515,98319	4 515,98319
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	10 350,17052	10 350,17052
- финансовый результат от переоценки активов	014	497,37246	497,37246
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	965,92124	965,92124
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	216,91202	216,91202
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	20,53143	20,53143
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	54,41093	54,41093
- оплата услуг аудитора	023	110,00000	110,00000
- расходы на обязательное страхование	024	31,74566	31,74566
- оплата прочих услуг	025	0,22400	0,22400
Вознаграждение управляющей компании*	030	0	0

* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

Наименование показателя	Код строки	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств	010	317 638,13534
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	18 709,40557
В том числе переданные :		
в январе		1,09657
в феврале		0
в марте		18 708,30900
в апреле		0
в мае		0
в июне		0
в июле		0
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		0
в ноябре		0
в декабре		0

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	3 651,89843
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	216,91202
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	3 434,98641
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	331,99077
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	20,53143
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	311,45934
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	16 365,32466
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		5,1400
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	0
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		0,0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		0,0000

** Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1637413F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	03.04.2025 16:22:55
Подписано	'1. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 03.04.2025 9:37:37 UTC [02458954981] Электронная подпись верна 2. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 03.04.2025 13:19:01 UTC [01043766105] Электронная подпись верна'		

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 2 квартал 2025 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

Наименование показателей	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.	010	21 605,07145	37 970,39611
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	0	35,87725
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	8 019,94267	12 535,92586
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	7 386,59860	17 736,76912
- финансовый результат от переоценки активов	014	6 105,39642	6 602,76888
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	93,13376	1 059,05500
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	41,14452	258,05654
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	24,60142	45,13285
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	16,17310	70,58403
- оплата услуг аудитора	023	0	110,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	31,74566
- оплата прочих услуг	025	0,37000	0,59400
Вознаграждение управляющей компании*	030	0	0

* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

Наименование показателя	Код строки	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств	010	323 206,85603
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	24 576,77813
В том числе переданные :		
в январе		1,09657
в феврале		0
в марте		18 708,30900
в апреле		5 843,37256
в мае		24,00000
в июне		0
в июле		0
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		0
в ноябре		0
в декабре		0

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	3 759,10859
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	258,05654
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	3 501,05205
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	341,73714
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	45,13285
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	296,60429
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	37 970,39611
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		11,3200
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	0
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		0,0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		0,0000

** Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1650792F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	02.07.2025 12:55:11
Подписано	'1. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 02.07.2025 9:50:30 UTC [01043766105] Электронная подпись верна 2. Овчинникова Наталья Леонидовна дата и время ЭП 02.07.2025 7:20:05 UTC [00174160697] Электронная подпись верна'		

25

Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 3 квартал 2025 года

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

Наименование показателей	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.	010	11 884,35205	49 854,74816
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	109,59438	145,47163
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	7 496,77704	20 032,70290
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	7 472,37525	25 209,14437
- финансовый результат от переоценки активов	014	-3 791,67222	2 811,09666
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	597,27760	1 656,33260
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	64,84710	322,90364
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	28,25387	73,38672
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	36,37123	106,95526
- оплата услуг аудитора	023	0	110,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	31,74566
- оплата прочих услуг	025	0,22200	0,81600
Вознаграждение управляющей компании*	030	0	0

* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

Наименование показателя	Код строки	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств	010	334 152,63080
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	24 609,78151
В том числе переданные :		
в январе		1,09657
в феврале		0
в марте		18 708,30900
в апреле		5 843,37256
в мае		24,00000
в июне		0
в июле		33,00338
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		0
в ноябре		0
в декабре		0

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	3 879,67549
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	322,90364
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	3 556,77185
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	352,69776
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	73,38672
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	279,31104
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	49 854,74816
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		14,2100
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	0
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		0,0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		0,0000

** Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1664611F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	03.10.2025 11:52:47
Подписано	'1. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 02.10.2025 7:36:18 UTC [02458954981] Электронная подпись верна 2. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 03.10.2025 8:49:59 UTC [01043766105] Электронная подпись верна'		

**Форма отчёта
о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений
за 4 квартал 2025 года**

Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Д.У. средствами пенсионных накоплений

полное фирменное наименование управляющей компании

7730149408/770301001

(ИНН/КПП)

Договор 22-03У023 от 08.10.2003, СФР-Накопления СФР-РЕГИОН ЭсМ АО - Портфель по умолчанию (дог. 22-03У023)-

Номер, дата договора доверительного управления, наименование инвестиционного портфеля

1. Структура доходов и расходов по инвестированию средств пенсионных накоплений

Наименование показателей	Код строки	За отчетный квартал (тыс. руб.)	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего.	010	19 837,75512	69 692,50328
В том числе :			
- финансовый результат от реализации активов	011	381,97507	527,44670
- дивиденды и проценты (доход) по ценным бумагам	012	7 016,60440	27 049,30730
- проценты (доход) по банковским депозитам и средствам на счетах в кредитных организациях	013	7 248,24110	32 457,38547
- финансовый результат от переоценки активов	014	4 674,25894	7 485,35560
- другие виды доходов от операций по инвестированию средств пенсионных накоплений	015	516,67561	2 173,00821
Удержано средств для возмещения необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений, всего.	020	51,18200	374,08564
В том числе :			
- оплата услуг специализированного депозитария	021	28,96822	102,35494
- оплата услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг (брокеров, дилеров, организаторов торговли и др.)	022	21,95478	128,91004
- оплата услуг аудитора	023	0	110,00000
- расходы на обязательное страхование	024	0	31,74566
- оплата прочих услуг	025	0,25900	1,07500
Вознаграждение управляющей компании*	030	6 969,25033	6 969,25033

* Указывается в отчете за 4-й квартал

2. Показатели величин расходов и вознаграждения

Наименование показателя	Код строки	Накопительным итогом с начала года (тыс. руб.)
Средняя стоимость чистых активов, без учета вновь переданных средств	010	341 929,03332
Сумма вновь переданных средств, итого.	020	24 638,67687
В том числе переданные :		
в январе		1,09657
в феврале		0
в марте		18 708,30900
в апреле		5 843,37256
в мае		24,00000
в июне		0
в июле		33,00338
в августе		0
в сентябре		0
в октябре		21,36653
в ноябре		0
в декабре		7,52883

28

Предельный размер необходимых расходов управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	030	3 965,26475
Фактически понесенные расходы управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений (тыс. руб.)	040	374,08564
Экономия/перерасход по возмещению необходимых расходов управляющей компании (тыс. руб.) (строки 030-040)	050	3 591,17911
Предельный размер оплаты услуг, оказываемых специализированным депозитарием (тыс. руб.)	060	360,47860
Фактическая стоимость предоставленных услуг специализированным депозитарием (тыс. руб.)	070	102,35494
Экономия/перерасход по оплате услуг специализированного депозитария (тыс. руб.) (строки 060-070)	080	258,12366
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, всего (тыс. руб.)	090	69 692,50328
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		19,3200
Вознаграждение управляющей компании (тыс. руб.) **	100	6 969,25033
в процентах к доходу от инвестирования средств пенсионных накоплений		10,0000
в процентах от среднегодовой стоимости чистых активов		1,9300

** Указывается в отчете за 4-й квартал

Подпись уполномоченного лица управляющей компании

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария



Принято по СЭД с адреса			
Исходящий рег. номер	VTB00108-1679914F070		
Дата и время отправки	-	Дата и время приёма	14.01.2026 12:57:04
Подписано	'1. ДУГИНА ОЛЬГА ЕВГЕНЬЕВНА дата и время ЭП 14.01.2026 9:55:40 UTC [01043766105] Электронная подпись верна 2. ЗАЙЦЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА дата и время ЭП 13.01.2026 10:21:05 UTC [02458954981] Электронная подпись верна'		

Пояснения к отчетности Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление Социальным Фондом России за 2025 год

Отчетность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансированию выплат за счет средств пенсионных накоплений за 2025 год составлена в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 24.07.2002 № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», Указанием Банка России от 05.10.2022 №6292-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», Указанием Банка России от 31.10.2018 № 4954-У «О порядке расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления, порядке и сроках расчета стоимости активов, составляющих пенсионные резервы, и совокупной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда».

Генеральный директор



Е.А.Зайцева

ИТОГОВЫЙ АКТ
передачи средств пенсионных накоплений
в соответствии с договором доверительного управления средствами пенсионных накоплений между
Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации и
Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
от "08" октября 2003 г. № 22-03У023

за 2025 год

1. Средства пенсионных накоплений, переданные в доверительное управление управляющей компанией

Дата передачи и реквизиты платежного документа	Средства пенсионных накоплений	Сумма (рублей)
	<u>Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд после прекращения (расторжения) договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений с управляющими компаниями из числа выбранных застрахованными лицами.</u>	0,00
	<u>Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд от других управляющих компаний (включая государственную управляющую компанию) и негосударственных пенсионных фондов по основаниям, предусмотренным Федеральным законом «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» и «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений», всего:</u>	24 451 385,80
	в том числе:	
	Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд от других управляющих компаний (включая государственную управляющую компанию) и негосударственных пенсионных фондов по основаниям, предусмотренным Федеральным законом "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации", всего:	18 708 309,00
	в том числе:	
27.03.2025 пп 434581 от 27.03.2025		18 708 309,00
	Сформированные за счет средств застрахованных лиц, отказавшихся от формирования накопительной пенсии в негосударственном пенсионном фонде и выбравших управляющую компанию в течение года, предшествующего отчетному, всего:	5 743 076,80
	в том числе:	
16.04.2025 пп 505420 от 16.04.2025		5 743 076,80
	Сформированные за счет средств (части средств) материнского (семейного) капитала женщин, указанных в пунктах 1,2 и 4 части 1 статьи 3 Федерального закона от 29.12.2006 г. № 256-ФЗ, всего:	0,00
	<u>Сформированные за счет средств страховых взносов, поступивших в Фонд на финансирование накопительной пенсии в течение года, предшествующего отчетному, дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию и взносов работодателя, уплаченных в пользу застрахованного лица, включая чистый финансовый результат, полученный от их временного размещения, а также взносов на софинансирование формирования пенсионных накоплений, поступивших в соответствии с Федеральным законом «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных</u>	148 957,95

Собор

31

Дата передачи и реквизиты платежного документа	Средства пенсионных накоплений	Сумма (рублей)
--	--------------------------------	-------------------

	<u>накоплений», всего:</u>	
	в том числе:	
	Сформированные за счет средств страховых взносов, поступивших в Фонд на финансирование накопительной пенсии в течение года, предшествующего отчетному, включая чистый финансовый результат, полученный от их временного размещения всего:	0,00
	Сформированные в соответствии с Федеральным законом от 30.04.2008 № 56-ФЗ за счет дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию и взносов работодателя, уплаченных в пользу застрахованных лиц в соответствии с ранее поданными заявлениями застрахованных лиц, всего:	124 957,95
	в том числе:	
16.01.2025 пп 171021 от 16.01.2025		1 096,57
16.04.2025 пп 505447 от 16.04.2025		100 295,76
17.07.2025 пп 878216 от 17.07.2025		2 199,09
20.10.2025 пп 368537 от 20.10.2025		21 366,53
	Сформированные за счет взносов на софинансирование формирования пенсионных накоплений, поступивших в соответствии с Федеральным законом «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений», всего:	24 000,00
	в том числе:	
14.05.2025 пп 600467 от 14.05.2025		24 000,00
	<u>Сформированные за счет средств, поступивших в Фонд по иным предусмотренным законодательством Российской Федерации основаниям:</u>	38 333,12
	в том числе:	
	В связи с корректировкой сведений, содержащихся на индивидуальных лицевых счетах застрахованных лиц, всего:	38 333,12
	в том числе:	
21.07.2025 пп 896031 от 21.07.2025		30 804,29
24.12.2025 пп 720967 от 24.12.2025		7 528,83
	ИТОГО	24 638 676,87

Копия верна



2. Средства пенсионных накоплений, переданные управляющей компанией Фонду пенсионного и социального страхования Российской Федерации

Дата передачи и реквизиты платежного документа	Средства пенсионных накоплений	Сумма (рублей)
	Переданные в порядке реализации решений по заявлениям застрахованных лиц о выборе инвестиционного портфеля (управляющей компании) и о переходе в негосударственный пенсионный фонд:	1 604 933,28
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	738 300,36
	и	
	доход от инвестирования	866 632,92
	в том числе:	
20.03.2025 пп 32 от 20.03.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 19.03.2025 № ТС-22-20/13613 средства пенсионных накоплений и	738 300,36
20.03.2025 пп 33 от 20.03.2025	доход от инвестирования	866 632,92
	Переданные для финансирования выплаты накопительной пенсии средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:	0,00
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	0,00
	и	
	доход от инвестирования	0,00
	Переданные для финансирования выплат правопреемникам умерших застрахованных лиц средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:	381 843,26
	в том числе:	255 502,08
	средства пенсионных накоплений	126 341,18
	и	
	доход от инвестирования	
	в том числе:	
28.02.2025 пп 20 от 28.02.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 27.02.2025 № ТС-22-20/9847 средства пенсионных накоплений и	608,81
28.02.2025 пп 21 от 28.02.2025	доход от инвестирования	1 907,86
20.03.2025 пп 30 от 20.03.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 19.03.2025 № ТС-22-20/13625 средства пенсионных накоплений и	131 561,53
20.03.2025 пп 31 от 20.03.2025	доход от инвестирования	97 618,54
27.10.2025 пп 88 от 27.10.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 24.10.2025 № ТС-22-20/55156 средства пенсионных накоплений и	123 331,74
27.10.2025 пп 89 от 27.10.2025	доход от инвестирования	26 814,78
	Переданные для финансирования единовременной выплаты средств пенсионных накоплений застрахованному лицу средства пенсионных	2 799 189,27

Копия верна

	накоплений и доход от инвестирования, всего: в том числе: средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования	1 527 000,60 1 272 188,67
	в том числе:	
27.01.2025 пп 3 от 27.01.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 24.01.2025 № ТС-22-20/3079 средства пенсионных накоплений и	59 191,87
27.01.2025 пп 4 от 27.01.2025	доход от инвестирования	168 113,29
24.02.2025 пп 16 от 24.02.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 21.02.2025 № ТС-22-20/8761 средства пенсионных накоплений и	513 664,51
24.02.2025 пп 17 от 24.02.2025	доход от инвестирования	365 641,09
18.03.2025 пп 28 от 18.03.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 17.03.2025 № ТС-22-20/13096 средства пенсионных накоплений и	472,83
18.03.2025 пп 29 от 18.03.2025	доход от инвестирования	1 482,39
11.04.2025 пп 41 от 11.04.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 10.04.2025 № ЧА-22-20/18309 средства пенсионных накоплений и	59 727,08
11.04.2025 пп 42 от 11.04.2025	доход от инвестирования	39 199,34
17.06.2025 пп 57 от 17.06.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 16.06.2025 № ТС-22-20/31159 средства пенсионных накоплений и	517 503,41
17.06.2025 пп 58 от 17.06.2025	доход от инвестирования	450 440,86
17.07.2025 пп 63 от 17.07.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 16.07.2025 № ТС-22-20/36798 средства пенсионных накоплений и	37 419,32
17.07.2025 пп 64 от 17.07.2025	доход от инвестирования	139 194,00
14.08.2025 пп 70 от 14.08.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 13.08.2025 № ТС-22-20/41440 средства пенсионных накоплений и	11 120,46
14.08.2025 пп 71 от 14.08.2025	доход от инвестирования	46 731,61
15.09.2025 пп 78 от 15.09.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 12.09.2025 № ТС-22-20/46649 средства пенсионных накоплений и	49 682,13
15.09.2025 пп 79 от 15.09.2025	доход от инвестирования	16 679,83
16.10.2025 пп 86 от 16.10.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 15.10.2025 № ТС-22-20/53017 средства пенсионных накоплений и	276 413,85
16.10.2025 пп 87 от 16.10.2025	доход от инвестирования	36 989,62

Копия верна



18.11.2025 пп 95 от 18.11.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 17.11.2025 № ТС-22-20/59426 средства пенсионных накоплений и	1 805,14
18.11.2025 пп 96 от 18.11.2025	доход от инвестирования	7 716,64
	Переданные для финансирования срочной пенсионной выплаты средства пенсионных накоплений и доход от инвестирования, всего:	614 496,04
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	280 019,79
	и	
	доход от инвестирования	334 476,25
	в том числе:	
11.04.2025 пп 39 от 11.04.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 10.04.2025 № ЧА-22-20/18296 средства пенсионных накоплений и	280 019,79
11.04.2025 пп 40 от 11.04.2025	доход от инвестирования	334 476,25
	Переданные для уплаты гарантийных взносов, всего:	35 321,29
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	0,00
	и	
	доход от инвестирования	35 321,29
	в том числе:	
31.01.2025	в соответствии с уведомлением (требованием) Фонда от 30.01.2025 № ТС-22-20/4303 средства пенсионных накоплений и	0,00
31.01.2025 пп 6 от 31.01.2025	доход от инвестирования	35 321,29
	Переданные для осуществления отчислений в резерв по обязательному пенсионному страхованию, всего:	0,00
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	0,00
	и	
	доход от инвестирования	0,00
	Переданные в результате корректировки индивидуальных сведений в индивидуальных лицевых счетах застрахованных лиц, всего:	0,00
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	0,00
	и	
	доход от инвестирования	0,00
	ИТОГО:	5 435 783,14
	в том числе:	
	средства пенсионных накоплений	2 800 822,83
	и	
	доход от инвестирования	2 634 960,31

3. Средства пенсионных накоплений в доверительном управлении управляющей компании

Средства пенсионных накоплений	Код строки	Сумма (рублей)
Средства пенсионных накоплений в доверительном управлении на 1 января отчетного года	310	125 876 218,32
Средства пенсионных накоплений в доверительном управлении на 1 января года, следующего за отчетным	320	147 714 072,36
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений за отчетный год	330	69 692 503,28

Копия верна

Средства пенсионных накоплений	Код строки	Сумма (рублей)
Вознаграждение управляющей компании (подлежит перечислению со счета доверительного управления на счет управляющей компании)	340	6 969 250,33
Фактически понесенные расходы по инвестированию средств пенсионных накоплений в отчетном году - всего	350	374 085,64
в том числе оплата услуг специализированного депозитария	351	102 354,94
Средства, подлежащие перечислению со счета управляющей компании на счет доверительного управления	360	0,00
Средства для уплаты гарантийных взносов (для последующего перечисления в Фонд со счета доверительного управления)	370	43 950,85
Средства для осуществления отчислений в резерв по обязательному пенсионному страхованию (для последующего перечисления в Фонд со счета доверительного управления)	380	0,00
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление, отнесенный на прирост средств пенсионных накоплений за отчетный год	390	62 349 167,31
Доходность в процентах годовых (с учетом расходов и вознаграждения)	400	19,32

Подписи сторон:

Фонд пенсионного и социального
страхования Российской Федерации

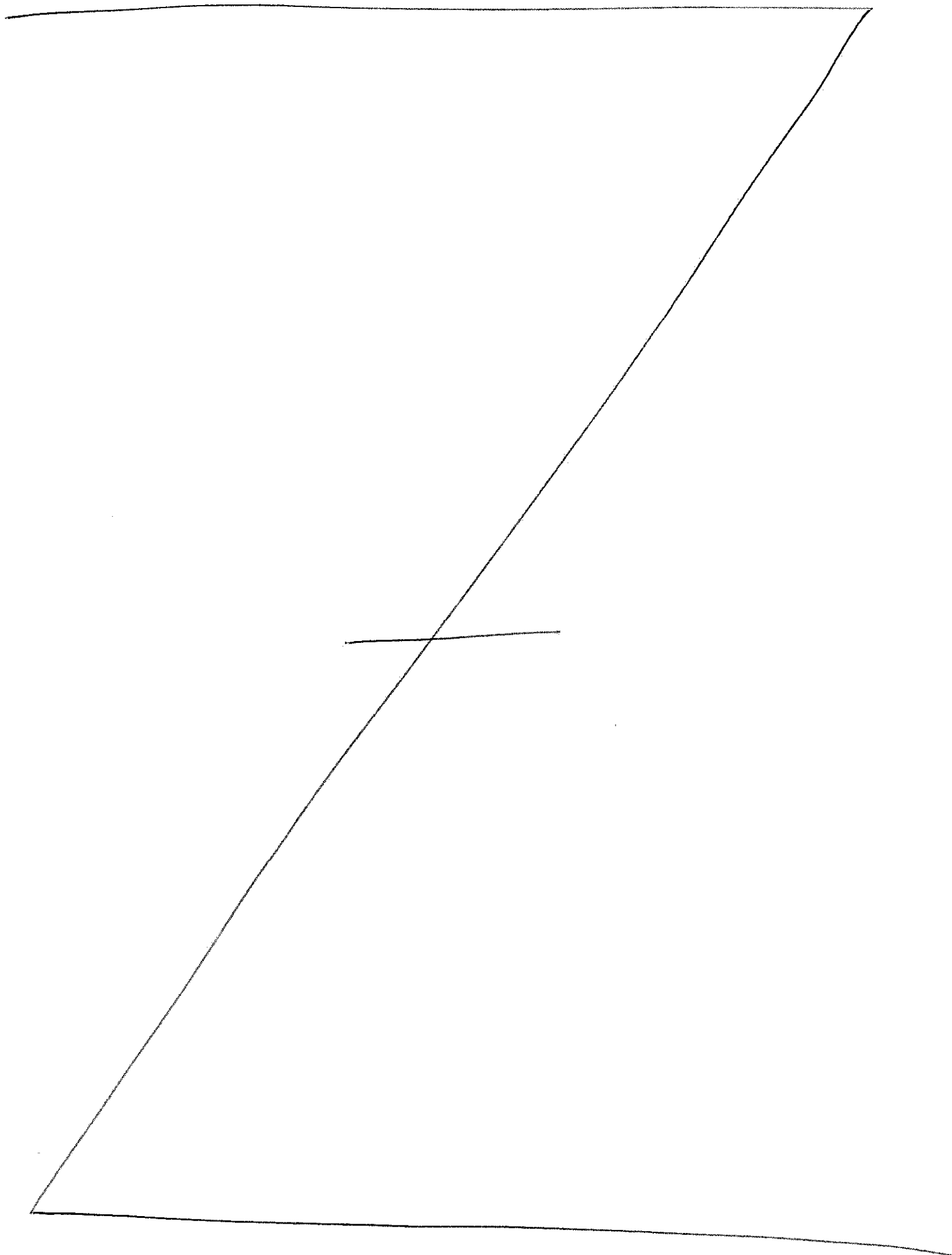

(Т.А. Суслина)
М.П. 

Управляющая компания
АО «РЕГИОН ЭСМ»


(Е.А.Зайцева)
М.П. 

Копия верна



Всего прошито и

пронумеровано

2/4 лист(ов)

