



Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в паевые инвестиционные фонды. Прежде чем приобрести инвестиционный пай, следует внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**ОБ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО ПАЕВОГО
ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА РЫНОЧНЫХ ФИНАНСОВЫХ
ИНСТРУМЕНТОВ
«ВТБ – ФОНД ОБЛИГАЦИЙ. РОССИЙСКИЕ ЭМИТЕНТЫ»
ПОД УПРАВЛЕНИЕМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
ВТБ КАПИТАЛ УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ
ЗА 2021 ГОД**

**Аудиторское заключение независимого аудитора
по результатам аудита отчетности паевого инвестиционного фонда**

Владельцам инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «ВТБ – Фонд Облигаций. Российские эмитенты»

Мнение

Мы провели аудит отчетности в отношении имущества, составляющего Открытый паевой инвестиционный фонд рыночных финансовых инструментов «ВТБ – Фонд Облигаций. Российские эмитенты», и операций с этим имуществом (далее – отчетность специального назначения), состоящей из:

- Справки о стоимости чистых активов, в том числе о стоимости имущества паевого инвестиционного фонда, составленной по состоянию на 30.12.2021;
- Ежемесячного отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд за декабрь 2021 года;
- Отчета о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, за 2021 год;
- Пояснительной записки к годовой отчетности паевого инвестиционного фонда за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая отчетность специального назначения Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «ВТБ – Фонд Облигаций. Российские эмитенты» (далее – Фонд) под управлением АО ВТБ Капитал Управление активами (далее - Управляющая компания) по состоянию на 30 декабря 2021 года, а также за период с даты начала формирования Фонда по 30 декабря 2021 года, подготовлена во всех существенных отношениях в соответствии с требованиями к составлению отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом, установленными Федеральным Законом от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», Указанием Банка России от 08.02.2018 №4715-У «О 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 13.01.2021 N 5708-У «Об объемах, 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 05.09.2016 №4129-У «О составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», Указанием Банка России от 25.08.2015 №3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев» (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 Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства: принципы учета и ограничение распространения

Мы обращаем внимание на Пояснительную записку к годовой отчетности паевого инвестиционного фонда за 2021 год, в которой 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 отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом. Следовательно, данная отчетность специального назначения может быть непригодна для иной цели. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Прочие сведения: события после отчетной даты

В связи с напряженной геополитической обстановкой, сложившейся в феврале 2022 года, произошел существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, курс рубля по отношению к доллару и евро существенно снизился. Сложившаяся ситуация на финансовых рынках, вызванная введением ограничений иностранными государствами в отношении ряда финансовых институтов, а также новых международных санкций в отношении ряда российских компаний и граждан, оказывает негативное влияние на российскую экономику и существенно ухудшает условия выполнения обязательств или может привести к невозможности либо несвоевременному исполнению управляющей компанией своих обязательств в рамках договора доверительного управления. Наличие риска приостановки организованных торгов ценными бумагами российскими организаторами торговли, проблем с корректным определением активного рынка, наличие кредитного риска и прочие нерыночные факторы, а также отсутствие необходимого объема торгов, приводит к ситуации, когда определение справедливой стоимости активов в паевых инвестиционных фондах, и как следствие, определение стоимости чистых активов таких фондов, является затруднительным и может нарушать права и законные интересы владельцев инвестиционных паев.

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 отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом, 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.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ ПРОВЕДЕННЫХ АУДИТОРОМ ПРОЦЕДУР В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА ОТ 29.11.2001 №156-ФЗ «ОБ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДАХ»

Руководство Управляющей компании несет ответственность за выполнение требований, установленных нормативно-правовыми актами Российской Федерации в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, а также операций с этим имуществом.

В соответствии со статьей 50 Федерального Закона от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» мы провели проверку:

1. выполнения по состоянию на отчетную дату требований к:

- составу и структуре имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- оценке расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая.

2. соблюдения Управляющей компанией:

- правил ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом;
- требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд;
- требований к сделкам, совершенным с активами паевого инвестиционного фонда.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили нарушений требований действующего законодательства во всех существенных отношениях.

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом, кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для целей выражения мнения о том, составлена ли отчетность специального назначения Фонда по состоянию на 30.12.2021, а также за период с даты начала формирования Фонда по 30 декабря 2021 года, во всех существенных отношениях в соответствии с требованиями к отчетности паевых инвестиционных фондов, установленных нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Ирина Ефремовна Авдеева,

действующая от имени аудиторской организации
на основании доверенности № 002-АК-2022 от 12.01.2022,
руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606077496),

23 марта 2022 года



Аудируемое лицо

Открытый паевой инвестиционный фонд рыночных финансовых инструментов «ВТБ – Фонд Облигаций. Российские эмитенты» под управлением АО ВТБ Капитал Управление активами
123112, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д.10, стр.1, этаж 38, помещение I
Правила доверительного управления фондом
№4665 от 28.10.2021

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

**Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества),
акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)**

Раздел I. Реквизиты паевого инвестиционного фонда

Полное название паевого инвестиционного фонда	Номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)
1	2	3
Открытый паевой инвестиционный фонд рыночных финансовых инструментов «ВТБ – Фонд Облигаций. Российские эмитенты»	4665	70559252

Раздел II. Параметры справки о стоимости чистых активов

Отчетная дата	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2
30.12.2021	RUB

Раздел III. Активы

Подраздел 1. Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Сумма на текущую отчетную дату
1	2	3
Денежные средства – всего	01	97 390,00
в том числе:		
на счетах в кредитных организациях – всего	01.01	97 390,00
в том числе:		
в валюте Российской Федерации	01.01.01	97 390,00
в иностранной валюте	01.01.02	0,00
на счетах по депозиту в кредитных организациях – всего	01.02	0,00
в том числе:		
в валюте Российской Федерации	01.02.01	0,00
в иностранной валюте	01.02.02	0,00

Подраздел 2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату
1	2	3
Ценные бумаги российских эмитентов - всего	02	36 478 919,32
в том числе:		
облигации российских хозяйственных обществ (за исключением облигаций с ипотечным покрытием) – всего	02.01	18 295 975,32
из них:		
биржевые облигации российских хозяйственных обществ	02.01.01	18 295 975,32
государственные ценные бумаги Российской Федерации	02.02	18 182 944,00
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	02.03	0,00
муниципальные ценные бумаги	02.04	0,00
российские депозитарные расписки	02.05	0,00
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	02.06	0,00
акции российских акционерных обществ – всего	02.07	0,00
в том числе:		
акции публичных акционерных обществ	02.07.01	0,00
акции непубличных акционерных обществ	02.07.02	0,00
векселя российских хозяйственных обществ	02.08	0,00
ипотечные ценные бумаги – всего	02.09	0,00

5

в том числе: облигации с ипотечным покрытием	02.09.01	0,00
ипотечные сертификаты участия	02.09.02	0,00
иные ценные бумаги	02.10	0,00

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату
1	2	3
Ценные бумаги иностранных эмитентов – всего	03	0,00
в том числе: облигации иностранных эмитентов – всего	03.01	0,00
в том числе: облигации иностранных коммерческих организаций	03.01.01	0,00
облигации иностранных государств	03.01.02	0,00
облигации международных финансовых организаций	03.02	0,00
иностраные депозитарные расписки	03.03	0,00
паи (акции) иностранных инвестиционных фондов	03.04	0,00
акции иностранных акционерных обществ	03.05	0,00
иные ценные бумаги	03.06	0,00

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату
1	2	3
Недвижимое имущество и права аренды на недвижимое имущество – всего	04	0,00
в том числе: недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации – всего	04.01	0,00
из него: объекты незавершенного строительства	04.01.01	0,00
недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств – всего	04.02	0,00
из него: объекты незавершенного строительства	04.02.01	0,00
права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории Российской Федерации	04.03	0,00
права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории иностранных государств	04.04	0,00

Подраздел 5. Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату
1	2	3
Имущественные права – всего	05	0,00
в том числе: имущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	05.01	0,00
имущественные права, связанные с возникновением права собственности на объект недвижимости (его часть) после завершения его строительства (создание) и возникающие из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок, выделенный в установленном порядке для целей строительства объекта недвижимости, и (или) имеющее разрешение на строительство объекта недвижимости на указанном земельном участке, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости	05.02	0,00

имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	05.03	0,00
имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	05.04	0,00
иные имущественные права	05.05	0,00

Подраздел 6. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату
1	2	3
Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными – всего	06	0,00
в том числе: денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, не удостоверенные закладными	06.01	0,00
закладные	06.02	0,00

Подраздел 7. Производные финансовые инструменты (актив)

Наименование показателя	Код строки	Стоимость на текущую отчетную дату
1	2	3
Общая стоимость производных финансовых инструментов	07	0,00

Подраздел 8. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату
1	2	3
Дебиторская задолженность – всего	08	2 588 965,90
в том числе: средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	08.01	397 555,03
по сделкам	08.02	1 352 420,40
по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	08.03	835 225,76
прочая	08.04	1 764,71

Подраздел 9. Иное имущество, не указанное в подразделах 1-8

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату
1	2	3
Иное имущество – всего	09	0,00
в том числе: доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	09.01	0,00
права участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	09.02	0,00
проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости	09.03	0,00
драгоценные металлы и требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов по текущему курсу – всего	09.04	0,00
в том числе: драгоценные металлы	09.04.01	0,00
требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов по текущему курсу	09.04.02	0,00
художественные ценности	09.05	0,00
прочее имущество	09.06	0,00

Подраздел 10. Общая стоимость активов

Наименование показателя	Стоимость на текущую отчетную дату
1	2
Общая стоимость активов (сумма строк 01+02+03+04+05+06+07+08+09)	39 163 275,22

Раздел IV. Обязательства

Наименование показателя	Код строки	Величина на текущую отчетную дату
1	2	3
Кредиторская задолженность - всего	10	28 938,02
по сделкам купли-продажи имущества	10.1	0,00
владельцам инвестиционных паев - всего	10.2	0,00
в том числе:		
обмен паев (акций) (перечисление денежных средств)	10.2.1	0,00
обмен паев (выдача паев), обмен акций (выпуск акций)	10.2.2	0,00
погашение паев (выкуп акций)	10.2.3	0,00
выплата дохода (дивидендов)	10.2.4	0,00
по налогам и сборам	10.3	0,00
по вознаграждениям (комиссиям)	10.4	28 938,02
по аренде, по охране, по услугам связи и др.	10.5	0,00
по кредитам и займам полученным - всего	10.6	0,00
в том числе:		
кредиты и займы полученные	10.6.1	0,00
накопленные проценты по кредитам (займам)	10.6.2	0,00
по страхованию	10.7	0,00
по рекламе	10.8	0,00
прочая кредиторская задолженность	10.9	0,00
Резерв на выплату вознаграждения – всего	11	1 840,74
в том числе:		
управляющей компании	11.1	0,00
специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже	11.2	1 840,74
Производные финансовые инструменты	12	0,00
Общая величина обязательств (сумма строк 10+11+12)	13	30 778,76

Раздел V. Стоимость чистых активов

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату
1	2	3
Стоимость чистых активов (разность строк 10 и 13)	14	39 132 496,46
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) – штук	15	38 415,14179
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (частное от деления строк 14 и 15)	16	1 018,67

Раздел VI. Примечания

Текущая отчетная дата	Примечание
1	2

Расшифровки актива и обязательства, принятых к расчету стоимости чистых активов

Расшифровки раздела III «Активы»

Подраздел 1. Денежные средства

1.1. Денежные средства на счетах в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации	Счет	Номер репозиторийной идентификации	Код валюты	Вид банковского счета	Сумма денежных средств	Уровень иерархии справочной стоимости	Примечание
1	БанкБТБ (ПАО)	102773065391	0050	645-RUB	Расчетный	97 350,00	3	
Итого						97 350,00		

1.2. Денежные средства на счетах по депозиту в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации	Счет	Номер репозиторийной идентификации	Код валюты	Субординированный депозит	Дата вклада денежных средств	Сумма денежных средств	Уровень иерархии справочной стоимости	Примечание
1							0,00		
Итого							0,00		

Подраздел 2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

2.1. Облигации российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование эмитента ценной бумаги	Символ репозиторийной идентификации	Идентификационный номер облигации	Организационно-правовая форма эмитента	Субординированное облигации	Регистрационный номер (идентификационный номер выпуска)	Дата погашения	Количество в составе шоу	Стоимость актива	Уровень иерархии справочной стоимости	Наименование бумаги	Примечание	
													1
1	Публичное акционерное общество "Газпром"	0703004022	9703004022	ПАО	Нет	4824024005R40-DTP	2023.01.28	900	832 820,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Газпром Бюра	-	
2	Публичное акционерное общество "Уралвагонмаш"	025901702188	981102987	ПАО	Нет	4824024005R40-DTP	2025.02.25	1 700	1 500 830,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
3	Акционерное общество "Газпромбанк"	02773003680	773003625	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2020.07.02	1 600	1 57 440,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
4	Акционерное общество "Аэрофлот"	02770000391	770104630	ПАО	Нет	4824024005R40-DTP	2020.07.10	1 050	1 07 725,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
5	Публичное акционерное общество "Газпромбанк"	02773003680	773003625	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2023.04.07	950	917 895,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
6	Акционерное общество "Сбербанк России"	02782120820	687241304	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2026.02.22	1 800	1 511 520,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
7	Акционерное общество "Сбербанк России"	02770000391	770104630	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2026.02.26	878	815 912,40	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
8	Акционерное общество "Сбербанк России"	02759160639	259064833	ООО	Нет	4824024005R40-DTP	2026.11.17	1 200	1 138 182,92	Модель оценки, основанная на наблюдаемых рыночных котировках (уровень 2)	Центральный депозитарий НКО АО НРД		
9	Акционерное общество "Газпромбанк"	02730000404	300817578	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2026.12.11	1 600	1 618 640,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
10	Акционерное общество "Газпромбанк"	02770010710	774001497	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2031.12.27	450	433 915,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
11	Акционерное общество "Газпромбанк"	027400128745	4205118220	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2024.11.27	700	685 230,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
12	Акционерное общество "Газпромбанк"	02773003680	773003625	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2023.02.15	1 404	1 348 900,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
13	Публичное акционерное общество "Газпромбанк"	02740006186	744006730	ПАО	Нет	4824024005R40-DTP	2024.03.21	500	500 500,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
14	Акционерное общество "Газпромбанк"	02730000404	300817578	ПАО	Нет	4824024005R40-DTP	2029.04.30	1 550	1 526 050,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
15	Акционерное общество "Газпромбанк"	02770000391	770104630	ООО	Нет	4824024005R40-DTP	2024.06.13	1 000	997 000,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
16	Акционерное общество "Газпромбанк"	02773003680	773003625	АО	Нет	4824024005R40-DTP	2023.06.12	1 550	1 526 050,00	Рыночные котировки (уровень 1)	ПАО Металлоинвест Бюра	-	
Итого								18 252 975,32					

2.2. Государственные ценные бумаги Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента ценной бумаги	Символ репозиторийной идентификации	Идентификационный номер облигации	Регистрационный номер облигации (идентификационный номер выпуска)	Код ISIN	Дата погашения	Количество в составе шоу	Стоимость актива	Уровень иерархии справочной стоимости	Примечание
1	Министерство финансов Российской Федерации	02773003680	773003625	2637RWF5	RU000A103827	2023.03.14	3 700	3 365 500,00	Рыночные котировки (уровень 1)	-
2	Министерство финансов Российской Федерации	02773003680	773003625	2638RWF5	RU000A103816	2041.05.15	3 900	3 472 560,00	Рыночные котировки (уровень 1)	-
Итого								6 838 060,00		

48

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

3.1. Облигации иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование ценной бумаги	Код страны	TIN	Субординированная облигация	Регистрационный номер (идентификационный номер выпуска)	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Итого													15

3.2. Облигации иностранных государств

Номер строки	Наименование ценной бумаги	Код страны	TIN	Регистрационный номер (идентификационный номер выпуска)	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого												14

3.3. Облигации международных финансовых организаций

Номер строки	Наименование ценной бумаги	TIN	Регистрационный номер (идентификационный номер выпуска)	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого											13

3.4. Иностранная депозитарная расписка

Номер строки	Наименование ценной бумаги	Код страны	TIN	Код валюты номинала ценной бумаги	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого												14

3.5. Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов

Номер строки	Наименование инвестиционного фонда	Код страны	TIN	Наименование лица, выступающего закладчиком (выпускающим) инвестиционного фонда	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого												14

3.6. Акции иностранных акционерных обществ

Номер строки	Наименование ценной бумаги	Код страны	TIN	Регистрационный номер (идентификационный номер выпуска)	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого												14

3.7. Иные ценные бумаги иностранных эмитентов

Номер строки	Сведения о владельце ценной бумаги	Код CFI	Наименование ценной бумаги (код, наименование по цене)	Код страны	Код валюты номинала ценной бумаги	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Итого													15

3.8. Информация об организациях, осуществляющих учет и (или) хранение ценных бумаг (только для отражения информации по иностранным ценным бумагам)

Номер строки	Полное наименование организации	TIN	Код страны	Код валюты номинала ценной бумаги	Код ISIN	Код CFI	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество облигаций в составе актива	Наименование биржи	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого												14

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

4.1. Недвижимое имущество

Номер строки	Кадстровый (упольный) номер объекта	Вид объекта	Наименование объекта	Код страны	Адрес (местоположение)	Код страны	Код валюты номинала ценной бумаги	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество объектов в составе актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого												14

4.2. Права аренды недвижимого имущества

Номер строки	Фамилия и/или отчество арендатора (последнее – при наличии нескольких арендаторов)	Сведения о документе, удостоверяющем личность	Кадстровый (упольный) номер объекта	Вид объекта	Наименование объекта	Код страны	Адрес (местоположение)	Код страны	Код валюты номинала ценной бумаги	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество объектов в составе актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Итого														16

4.2.2. Право аренды недвижимого имущества (арендодатель – юридическое лицо)

№ строки	Наименование арендодателя	Ссылка на государственную регистрацию договора	ИН	Адрес арендодателя	Категория (услуг)	№ объекта	Вид объекта	Назначение объекта	Код страны	Адрес (место нахождения) объекта	Дата окончания срока аренды	Стоимость актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х

Подраздел 5. Иущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)

5.1. Иущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества

№ строки	№ договора	№ договора	Срок исполнения договора	Наименование застройщика	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	ИН	Вид объекта	Назначение объекта	Адрес (место нахождения) объекта	Стоимость актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х

5.2. Иущественные права, связанные с возмещением права собственности (его часть) лицом, завершающим его строительство (создание) и возмещением из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок и/или расположенный на нем объект недвижимости, который подпадает под действие статьи 1169 Гражданского кодекса Российской Федерации, за исключением случаев, когда такое лицо является правообладателем земельного участка, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости

№ строки	№ договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	ИН	Вид объекта	Назначение объекта	Адрес (место нахождения) объекта	Стоимость актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х

5.3. Иущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

№ строки	№ договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	ИН	Вид объекта	Назначение объекта	Адрес (место нахождения) объекта	Стоимость актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х

5.4. Иущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

№ строки	№ договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	ИН	Вид объекта	Назначение объекта	Адрес (место нахождения) объекта	Стоимость актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х

5.5. Иные иущественные права

№ строки	Ссылка на постановление арбитражного суда	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х

Подраздел 6. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными

6.1. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа

6.1.1. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа (должник – физическое лицо)

№ строки	№ договора (договор займа)	Дата кредитного договора	Срок исполнения договора	Код валюты денежных требований по договору (договор займа)	Код страны	Фамилия, инициалы должника (последнее – при наличии должника по договору)	Ссылка на документ, удостоверяющий исполнение обязательств по договору	Стоимость актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х

6.1.2. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа (должник – юридическое лицо)

№ строки	№ договора (договор займа)	Дата кредитного договора	Срок исполнения договора	Код валюты денежных требований по договору (договор займа)	Код страны	Наименование должника	Адрес должника	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) должника	Ссылка на документ, удостоверяющий исполнение обязательств по договору	Стоимость актива	Уровень иерархии справедливой стоимости	Примечание
1	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х
Итого	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х

6.2. Закладные

6.2.1. Закладные (должник – физическое лицо)

Номер строки	Вид (наименование) задолженности	Код валюты задолженности	Специфика возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Факты или события (последние - при валютном кредиторе)	Сведения о ликвидности (по справочной отчетности)	Объем задолженности по документам-основаниям	Код страны кредитора	Адрес кредитора	Код страны	История задолженности	Уровень иерархии отгрузки (по стоимости)	Тип сделки РЕПО	Ставка РЕПО	Срок РЕПО - дата второй части сделки	Код ISIN	Примечание
Итого	x	x	x	x	x	x	0.00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Подраздел 2. Кредиторская задолженность (кредитор – юридическое лицо)

Номер строки	Вид (наименование) задолженности	Код валюты задолженности	Специфика возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование кредитора	Основная информация о кредиторе (ИНН, ОГРН)	Идентификационный номер (ИИН) кредитора	ТМ кредитора	Адрес кредитора	Код страны	Объем задолженности по документам-основаниям	Категория задолженности	Уровень иерархии отгрузки (по стоимости)	Тип сделки РЕПО	Ставка РЕПО	Срок РЕПО - дата второй части сделки	Код ISIN	Примечание
1	Расчет с Управляющей компанией	64С-RUB	Правильное договорное управление	2022.01.21	Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами	01739323800	770140868	-	Россия, г. Москва, Пресненская наб., дом № 10, строение 1, этаж 5А, помещение 503/01	RUS	26 533 41	По вознаграждениям (комиссиям)	14	-	-	-	-	-
2	Расчет со Специализированной депозитарной	64С-RUB	Депозитарное обслуживание	2022.01.21	Акционерное общество ВТБ Специализированная депозитарная	017393157522	7705110990	-	Россия, г. Москва, Целинная ул., дом № 4	RUS	2 354 61	По вознаграждениям (комиссиям)	14	-	-	-	-	-
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	28 888 02	x	x	x	x	x	x	x

Подраздел 3. Производные финансовые инструменты

Номер строки	Наименование финансового инструмента	Открытая позиция	Код валюты	Количество контрактов	Уровень иерархии справедливой стоимости	Объем задолженности по ликвидной отчетности	Вид базисного актива	Наименование вида базисного актива	Код ISIN	Регистрационный номер (идентификационный номер выпуска)	Идентификатор актива	Наименование базисного товара, индекса, процентной или иностранной валюты	Количество единиц базисного актива	Рыночная стоимость базисного актива на отчетную дату	Примечание
1	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов

Информация о фактах совершения ошибок, потребовавших перерасчета стоимости чистых активов, а также о принятых мерах по исправлению и последующим исправлениям таких ошибок

Номер строки	Информация о фактах совершения ошибок, потребовавших перерасчета стоимости чистых активов	Информация о принятых мерах по исправлению ошибок	Информация о последствиях исправления ошибок
1	x	x	x

Информация о фактах возникновения разногласий со специализированным депозитарием при расчете стоимости чистых активов, а также о принятых мерах по преодолению этих разногласий

Номер строки	Информация о фактах возникновения разногласий со специализированным депозитарием при расчете стоимости чистых активов	Информация о принятых мерах по преодолению этих разногласий
1	x	x

Сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда или чистой стоимости паявского инвестиционного фонда

Номер строки	Сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда или чистой стоимости паявского инвестиционного фонда
1	x

Информация, не указанная в разделах I-III

Номер строки	Иная информация
1	x

Рассказать акционерному инвестиционному фонду (паявскому инвестиционному фонду) (лицу, исполняющему обязанности руководителя акционерного инвестиционного фонда (паявского инвестиционного фонда)) (лицу, исполняющему обязанности руководителя акционерного инвестиционного фонда (паявского инвестиционного фонда))

С.Г. Давин (инициалы, фамилия)
Ю.С. Албузова (инициалы, фамилия)



**Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества,
принадлежащего акционерному инвестиционному фонду
(составляющего паевой инвестиционный фонд)**

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (полное название паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом)	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)
1	2	3
Открытый паевой инвестиционный фонд рыночных финансовых инструментов «ВТБ – Фонд Облигаций, Российские эмитенты»	4665	70559252

Раздел II. Параметры отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

Отчетный период	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2
Декабрь 2021 г.	RUB

Раздел III. Сведения о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя за отчетный период
1	2	3
Прирост «+» (уменьшение «-») стоимости имущества в результате сделок с имуществом - всего	01	54 490,14
в том числе в результате сделок:		
с ценными бумагами российских эмитентов (за исключением закладных)	01.01	54 490,14
с ценными бумагами иностранных эмитентов	01.02	0,00
с недвижимым имуществом и правами аренды недвижимого имущества	01.03	0,00
с имущественными правами (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)	01.04	0,00
с денежными требованиями по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными закладными	01.05	0,00
с долями в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью и правами участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	01.06	0,00
с проектной документацией	01.07	0,00
с драгоценными металлами и требованиями к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент	01.08	0,00
с художественными ценностями	01.09	0,00
с иным имуществом	01.10	0,00
с дебиторской задолженностью	01.11	0,00
с денежными средствами на счетах, в том числе на счетах по депозиту, в кредитных организациях	01.12	0,00
Прирост «+» (уменьшение «-») стоимости имущества в результате изменения справедливой стоимости имущества – всего	02	478 756,08
в том числе в результате изменения справедливой стоимости:		
ценных бумаг российских эмитентов (за исключением закладных)	02.01	478 452,32
ценных бумаг иностранных эмитентов	02.02	0,00
недвижимого имущества и прав аренды недвижимого имущества	02.03	0,00
имущественных прав (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)	02.04	0,00
денежных требований по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными закладными	02.05	0,00
долей в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью и прав участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	02.06	0,00
проектной документации	02.07	0,00
драгоценных металлов и требований к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент	02.08	0,00
художественных ценностей	02.09	0,00
иного имущества	02.10	0,00
дебиторской задолженности	02.11	303,76
денежных средств на счетах, в том числе на счетах по депозиту, в кредитных организациях	02.12	0,00
Доход по имуществу, принадлежащему акционерному инвестиционному фонду (составляющему паевой инвестиционный фонд) – всего	03	135 342,36
в том числе:		
процентный доход по банковским счетам (счетах по депозиту)	03.01	0,00
процентный доход по облигациям	03.02	135 342,36
дивиденды по акциям акционерных обществ	03.03	0,00
доходы по инвестиционным паям (акциям) инвестиционных фондов	03.04	0,00
распределение прибыли обществ с ограниченной ответственностью (иностраных коммерческих организаций)	03.05	0,00
доход от сдачи недвижимого имущества в аренду (субаренду)	03.06	0,00
платежи по кредитным договорам (договорам займа), имущественные права по обязательствам из которых составляют имущество фонда	03.07	0,00
иные доходы по имуществу	03.08	0,00
Оплата по договорам, в том числе по договорам аренды, права из которых составляют имущество фонда	04	0,00
Сумма начисленных вознаграждений управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже – всего	05	28 938,02
в том числе:		
управляющей компании	05.01	26 533,41
специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже	05.02	2 404,61

Сумма начисленных расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	06	12 378,07
Сумма начисленных дивидендов по акциям акционерного инвестиционного фонда (дохода по инвестиционным паям паевого инвестиционного фонда)	07	0,00
Прочие доходы	08	30 702,73
Прочие расходы	09	30 778,76
Прирост «+» имущества в результате размещения акций акционерного инвестиционного фонда (выдачи инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	10	38 505 300,00
Уменьшение «-» имущества в результате выкупа или приобретения акций акционерного инвестиционного фонда (погашения инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	11	0,00
Прирост «+» имущества в результате обмена инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	12	0,00
Уменьшение «-» имущества в результате обмена инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	13	0,00
Итого: прирост «+» или уменьшение «-» стоимости имущества (строки 01 + 02 + 03 - 04 - 05 - 06 - 07 + 08 - 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	14	39 132 496,46

Раздел IV. Отчет о финансовых вложениях, переданных (полученных) с обязательством обратного выкупа (обратной продажи) по сделкам РЕПО

Наименование ценной бумаги	Код строки	Государственный регистрационный номер	Код ISIN	Наименование эмитента ценной бумаги	ИНН эмитента представляемых ценных бумаг	TIN эмитента представляемых ценных бумаг	ОГРН эмитента представляемых ценных бумаг	Стоимость ценных бумаг в составе активов фонда	
								оборот по покупке	оборот по продаже
1	2	3			4				
Ценные бумаги российских эмитентов - всего	1		x					138 362 121,65	138 404 226,89
в том числе: акции, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.01		x						
в том числе: по каждой акции	1.01.1		x						
акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.02		x						
в том числе: по каждой акции	1.02.1		x						
облигации, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.03		x					138 362 121,65	138 404 226,89
в том числе: по каждой облигации	1.03.1		x						
Минфин России, 003, 52003RMFS	01.03	52003RMFS	RU000A10 2069	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	4 867 181,80	4 868 813,34
Минфин России, 020, 29020RMFS	01.03	29020RMFS	RU000A10 2BV4	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	8 011 281,60	8 015 956,68
Минфин России, 239, 26239RMFS	01.03	26239RMFS	RU000A10 3901	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	7 749 705,92	7 754 495,88
Минфин России, 237, 26237RMFS	01.03	26237RMFS	RU000A10 3827	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	19 992 613,20	20 004 526,61
Минфин России, 238, 26238RMFS	01.03	26238RMFS	RU000A10 38V6	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	1 859 129,10	1 859 521,30
Минфин России, 006, 29006RMFS	01.03	29006RMFS	RU000AOJ V4L2	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	36 885 357,95	36 892 042,83
Минфин России, 002, 52002RMFS	01.03	52002RMFS	RU000AOZ YZ26	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	3 005 085,27	3 005 717,21
Минфин России, 008, 29008RMFS	01.03	29008RMFS	RU000AOJ V4P3	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	20 195 800,83	20 199 917,86
Минфин России, 232, 26232RMFS	01.03	26232RMFS	RU000A10 14N4	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	11 131 441,18	11 133 701,55
Минфин России, 230, 26230RMFS	01.03	26230RMFS	RU000A10 0EF5	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	9 040 629,78	9 042 437,91
Минфин России, 228, 26228RMFS	01.03	26228RMFS	RU000A10 0A82	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	12 829 684,22	12 832 522,29
Минфин России, 26207RMFS	01.03	26207RMFS	RU000AOJ S3V6	Министерство финансов Российской Федерации	7710168360		1037739085636	2 794 010,80	2 794 573,43
облигации, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.04		x					0,00	0,00
в том числе: по каждой облигации	1.04.1		x						
инвестиционные паи, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.05		x					0,00	0,00
в том числе: по каждому инвестиционному паю	1.05.1		x						
инвестиционные паи, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.06		x					0,00	0,00
в том числе: по каждому инвестиционному паю	1.06.1		x						
векселя	1.07		x					0,00	0,00
в том числе: по каждому векселю	1.07.1		x						
ипотечные сертификаты	1.08		x					0,00	0,00
в том числе: по каждому ипотечному сертификату	1.08.1		x						
депозитные сертификаты	1.09		x					0,00	0,00
в том числе: по каждому депозитному сертификату	1.09.1		x						
закладные	1.10		x					0,00	0,00
в том числе: по каждой закладной	1.10.1		x						
иные российские ценные бумаги (коносамента, складские свидетельства, опционы эмитента и прочие ценные бумаги)	1.11		x					0,00	0,00
в том числе: по каждой ценной бумаге	1.11.1		x						
Иностранские ценные бумаги, квалифицированные в качестве ценных бумаг - всего	2		x					0,00	0,00
в том числе: по каждой ценной бумаге	2.1		x						

Руководитель акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда) (лицо, исполняющее обязанности руководителя акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда))

С.Г. Дюдин

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Ю.Ю. Абушева

(инициалы, фамилия)



Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд)

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (полное название паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом)	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)
1	2	3
Открытый паевой инвестиционный фонд рыночных финансовых инструментов «ВТБ – Фонд Облигаций. Российские эмитенты»	4665	70559252

Раздел II. Параметры отчета о вознаграждениях и расходах

Текущий отчетный год	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2
2021	RUB

Раздел III. Сведения о вознаграждениях и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом)

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату
1	2	3
Сумма вознаграждений, начисленных за услуги, оказанные в течение отчетного года – всего	01	28 938,02
в том числе:		
управляющей компании	01.01	26 533,41
специализированному депозитарию	01.02	2 354,61
лицу, осуществляющему ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	01.03	0,00
оценщику	01.04	0,00
аудиторской организации	01.05	50,00
бирже	01.06	0,00
Сумма расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд), - всего	02	12 378,07
в том числе (по видам расходов)		
оплата услуг организаций, индивидуальных предпринимателей по совершению сделок за счет имущества Фонда от имени этих организаций, индивидуальных предпринимателей или от имени управляющей компании, осуществляющей доверительное управление указанным имуществом	02.01	12 378,07
ИТОГО сумма вознаграждений и расходов (сумма строк 01+02)	03	41 316,09

Руководитель акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда) (лицо, исполняющее обязанности руководителя акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда))

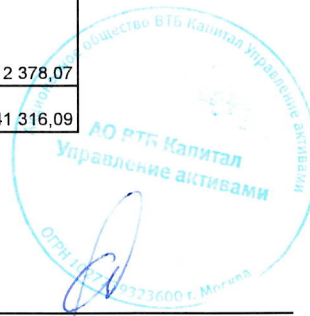
С.Г. Дюдин

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Ю.Ю. Абушеева

(инициалы, фамилия)



Пояснительная записка
к годовой отчетности паевого инвестиционного фонда за 2021г.

Отчетность в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом составлена в соответствии с требованиями, установленными Федеральным Законом от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», Указанием Банка России от 08.02.2018 №4715-У «О 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 05.09.2016 №4129-У «О составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», Указанием Банка России от 25.08.2015 №3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев».

Генеральный директор
АО ВТБ Капитал Управление активами

Дюдин С.Г.

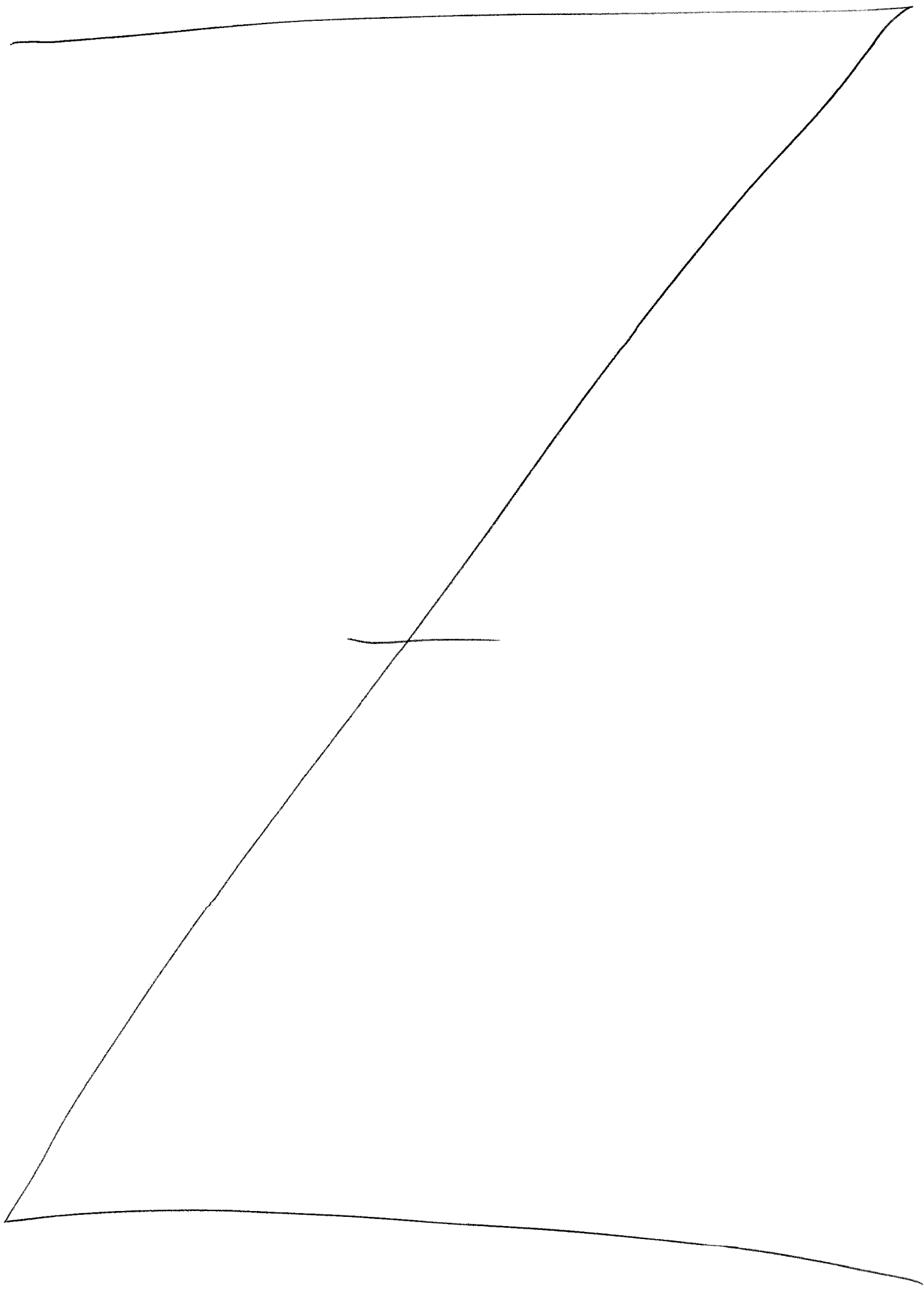


АО ВТБ Капитал
Управление активами

Пресненская наб.
д. 10, строение 1,
этаж 38,
помещение 1
Москва, 123112
Россия

Телефон:
+7(495) 725-55-40
Факс:
+7(495) 725-55-38

E-mail:
am@vtbcapital.com
www.vtbcapital-am.ru



Всего прошито и
пронумеровано

13 лист(ов)



