

**РАСЧЕТ**  
**РАЗМЕРА СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ на 31.12.2014 г.**  
**Открытое акционерное общество "Управляющая компания "СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ"**

| Наименование показателя  | Код строки | Стоимость (руб.) | Коэффициент | Стоимость с учетом коэффициента (руб.) |
|--|------------|------------------|-------------|--|
| <b>ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |            |                  |             |  |
| Недвижимое имущество   | 010        | 0                | 1           | 0                                      |
| Программно-аппаратные средства   | 020        | 466 564          | 1           | 466 564                                |
| Транспортные средства  | 030        | 0                | 1           | 0                                      |
| Незавершенное строительство  | 040        | 0                | 0.5         | 0                                      |
| Доходные вложения в материальные ценности  | 050        | 0                | 0.5         | 0                                      |
| Итого по строкам 010-050   | 060        |                  | X           | 466 564                                |
| <b>Программные средства (за вычетом амортизации)</b>   |            |                  |             |  |
| Исключительные права на программы ЭВМ и базы данных (за вычетом амортизации)   | 070        | 0                | 1           | 0                                      |
| Программы ЭВМ и базы данных, на которые организация не имеет исключительных прав   | 080        | 0                | 1           | 0                                      |
| Итого по строкам 070-080   | 090        |                  | X           | 0                                      |
| <b>Отложенные налоговые активы и налог на добавленную стоимость</b>  |            |                  |             |  |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, за исключением налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по операциям с имуществом, составляющим закрытый инвестиционный фонд, под управлением организации | 100        | 0                | 1           | 0                                      |
| Отложенные налоговые активы  | 110        | 362 240          | 1           | 362 240                                |
| Итого по строкам 100-110   | 120        |                  | X           | 362 240                                |
| <b>Финансовые вложения</b>   |            |                  |             |  |
| Ценные бумаги, включенные в котировальные списки российских фондовых бирж  | 130        | 0                | 1           | 0                                      |
| Ценные бумаги, допущенные к торгам российского организатора торговли на рынке ценных бумаг без прохождения процедуры листинга, за исключением ценных бумаг, предусмотренных в строке 160   | 140        | 0                | 1           | 0                                      |
| Ценные бумаги, не допущенные к торгам российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, за исключением ценных бумаг, предусмотренных в строке 160   | 150        | 0                | 0.5         | 0                                      |
| Ценные бумаги аффилированных лиц, за исключением ценных бумаг, включенных в котировальные списки российских фондовых бирж и акций инфраструктурных организаций   | 160        | 0                | 0.1         | 0                                      |
| Доли организации в уставных (складочных) капиталах инфраструктурных организаций  | 170        | 0                | 0.5         | 0                                      |
| Займы, предоставленные организацией для приобретения ценных бумаг при их размещении, если организация оказывает эмитенту указанных ценных бумаг услуги по их размещению и (или) по организации их размещения                           | 180        | 0                | 1           | 0                                      |
| Займы, предоставленные для приобретения ценных бумаг у лица, которому организация оказывает услуги по их продаже   | 190        | 0                | 1           | 0                                      |
| Займы, предоставленные по маржинальным сделкам   | 200        | 0                | 1           | 0                                      |
| Иные займы, предоставленные организацией   | 210        | 0                | 0.1         | 0                                      |

|  |     |             |     |             |
|--|-----|-------------|-----|-------------|
| Банковские вклады, за исключением банковских вкладов в кредитных организациях, аффилированных с организацией   | 220 | 165 082 461 | 1   | 165 082 461 |
| Банковские вклады в кредитных организациях, аффилированных с организацией, за исключением банковских вкладов, указанных в строке 240   | 230 | 0           | 0.5 | 0           |
| Банковские вклады в кредитных организациях, аффилированных с организацией (только для инфраструктурных организаций)  | 240 | 0           | 1   | 0           |
| Права требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент стоимости драгоценного металла по текущему курсу  | 250 | 0           | 1   | 0           |
| Иностранные финансовые инструменты, квалифицированные в соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве ценных бумаг, указанные в пункте 3.14 Положения   | 260 | 0           | 1   | 0           |
| Итого по строкам 130-260   | 270 |             | X   | 165 082 461 |
| <b>Дебиторская задолженность</b>   |     |             |     |             |
| Права (требования) по сделкам, совершенным за счет клиентов организации  | 280 | 0           | 1   | 0           |
| Сумма требований по поставке ценных бумаг, включенных в котировальные списки российской фондовой биржи, за исключением задолженности, предусмотренной в строке 280   | 290 | 0           | 1   | 0           |
| Сумма требований по поставке ценных бумаг, допущенных к торгам российского организатора торговли на рынке ценных бумаг без прохождения процедуры листинга, за исключением задолженности, предусмотренной в строках 280 и 310   | 300 | 0           | 1   | 0           |
| Сумма требований по поставке ценных бумаг, выпущенных (выданных) лицом, аффилированным с организацией, за исключением задолженности, предусмотренной в строках 280 и 290   | 310 | 0           | 0.1 | 0           |
| Сумма требований по поставке иностранных финансовых инструментов, квалифицированных в соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве ценных бумаг, за исключением задолженности, предусмотренной в строках 280 и 330   | 320 | 0           | 1   | 0           |
| Сумма требований по поставке иностранных финансовых инструментов, квалифицированных в соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве ценных бумаг, выпущенных (выданных) лицом, аффилированным с организацией  | 330 | 0           | 0.1 | 0           |
| Сумма требований по оплате ценных бумаг, переданных организацией по сделке с ценными бумагами, а также по перечислению денежных средств в счет сделки с иностранными финансовыми инструментами, квалифицированными в соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве ценных бумаг, за исключением задолженности, предусмотренной в строке 280 | 340 | 0           | 1   | 0           |
| Остаток денежных средств организации (клиентов организации-брокера), переданных по договорам на брокерское обслуживание, в пределах которого могут быть осуществлены расчеты по сделкам, совершенным за счет организации (клиентов организации-брокера) без предоставления ей в заем денежных средств  | 350 | 2 117 079   | 1   | 2 117 079   |
| Денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении  | 360 | 0           | 1   | 0           |

|   |     |            |     |                    |
|---|-----|------------|-----|--------------------|
| Дебиторская задолженность, по возврату клиринговыми организациями средств, переданных им в качестве обеспечения исполнения заключенных организацией сделок  | 370 | 0          | 1   | 0                  |
| Дебиторская задолженность по возврату средств, переданных в качестве взносов в фонды, созданные клиринговой организацией, при условии, что возврат таких взносов предусмотрен документами клиринговой организации | 380 | 0          | 1   | 0                  |
| Займы, предоставленные по маржинальным сделкам  | 390 | 0          | 1   | 0                  |
| Начисленное, но не удержанное вознаграждение по договору доверительного управления  | 400 | 11 613 603 | 1   | 11 613 603         |
| Задолженность, возникшая в результате использования организацией собственных денежных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев   | 410 | 0          | 1   | 0                  |
| Начисленные, но не удержанные средства по возмещению необходимых расходов по договору доверительного управления   | 420 |            | 1   | 0                  |
| Задолженность клиентов организации по депозитарным договорам, договорам по оплате услуг специализированного депозитария, по договорам на ведение реестра ипотечного покрытия                                      | 430 | 0          | 1   | 0                  |
| Дебиторская задолженность по договорам на ведение реестра именных ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия   | 440 | 0          | 1   | 0                  |
| Дебиторская задолженность по выплате вознаграждения организации по договору о брокерском обслуживании   | 450 | 0.0        | 1   | 0                  |
| Задолженность клиентов организации по оплате ее услуг, связанных с организацией торговли, распространением информации о результатах торгов и обеспечением допуска к участию в торгах                              | 460 | 0          | 1   | 0                  |
| Задолженность клиентов организации по оплате ее услуг, связанных с осуществлением клиринговой деятельности  | 470 | 0          | 1   | 0                  |
| Иная задолженность по выплате организации вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг   | 480 | 0          | 1   | 0                  |
| Накопленный купонный доход по облигациям  | 490 | 0          | 1   | 0                  |
| Прочая дебиторская задолженность  | 500 | 2439027    | 0.1 | 243 903            |
| Итого по строкам 280-510  | 510 |            | X   | 13 974 585         |
| <b>Денежные средства</b>  |     |            |     |                    |
| Денежные средства организации, находящиеся в кассе, на расчетных счетах и на валютных счетах в кредитных организациях   | 520 | 1 416 224  | 1   | 1 416 224          |
|   |     |            |     | 181 302 074        |
| Стоимость активов с учетом требований пунктов 4 - 5 Положения   |     |            |     | <b>181 302 074</b> |

| СУММА ПАССИВОВ   |     |  |   |             |
|--|-----|--|---|-------------|
| Целевое финансирование, если условия договора целевого финансирования не исполнены организацией (для коммерческих организаций)   | 530 |  | X |             |
| Долгосрочные обязательства банкам и иным юридическим и физическим лицам  | 540 |  | X |             |
| Краткосрочные кредиты банков и займы юридических и физических лиц  | 550 |  | X |             |
| Кредиторская задолженность   | 560 |  | X | 6 535 339   |
| Доходы будущих периодов, за исключением средств, полученных безвозмездно   | 570 |  | X |             |
| Резервы предстоящих расходов и платежей, а также резервы по сомнительным долгам  | 580 |  | X | 1 811 199   |
| Сумма поручительств, выданных организациям, за исключением выданных брокером поручительств, обеспечивающих исполнение обязательств по сделкам, совершенным на торгах организатора торговли на рынке ценных бумаг | 590 |  | X |             |
| Сумма отложенных налоговых обязательств  | 600 |  | X |             |
| Сумма задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов  | 610 |  | X |             |
| Прочие обязательства организации, в том числе сумма долга по обязательствам, возникшим в результате доверительного управления имуществом организации   | 620 |  | X |             |
| Итого по строкам 530 - 620   |     |  |   | 8 346 538   |
| РАЗМЕР СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ   |     |  |   |             |
| Собственные средства   |     |  |   | 172 955 536 |

Главный бухгалтер

Н. С. Гаряинова

(наименование должности лица, ответственного за ведение бухгалтерского учета организации)

(подпись)

(И.О. Фамилия)

Генеральный директор

А. В. Лосев

(наименование должности руководителя организации)

(подпись)

(И.О. Фамилия)

