



НЛВ Универс-Аудит

Аудит и консалтинг

Пайщикам ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс»
под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ»

**Аудиторское заключение
о специальной отчетности
ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением
ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ»
за 2015 год**

Аудируемое лицо

Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «МЕТРОПОЛЬ» Д.У. Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» (ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ»).

Место нахождения Управляющей компании: 119049, г. Москва, ул. Донская, д. 13, строение 1.

Свидетельство о государственной регистрации Управляющей компании выдано 30.12.2002 ИМНС РФ № 6 по ЦАО г. Москвы, ОГРН 1027706025885.

Правила доверительного управления ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» зарегистрированы ФКЦБ России 12.11.2003 за № 0149-70232611.

Аудитор

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» (ЗАО «Универс-Аудит»).

Место нахождения (юридический адрес): 119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, помещения: IV, V, VI, комната 1.

Почтовый адрес: 123022, Москва, ул. 2-я Звенигородская, д. 13, строение 41.

Свидетельство о государственной регистрации выдано 11.03.1992 Московской регистрационной палатой, ОГРН 1027700477958.

Член некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС), включенного в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов, основной регистрационный номер записи 11506029300 в реестре НП ААС.

Член NLB International, международной сети независимых аудиторских и консультационных фирм.

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» по состоянию на 31.12.2015 включительно, состоящей из

- Баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд,
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества паевого инвестиционного фонда,
- Справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда,
- Справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда,
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов паевого инвестиционного фонда,
- Пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов,
- Отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда,
- Отчета о владельцах инвестиционных паёв,

- Отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом

(далее – «Специальная отчетность»).

Настоящая Специальная отчетность составлена ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

- Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденного Постановлением ФКЦБ от 22.10.2003 № 03-41/пс;
- Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию, утвержденного Приказом ФСФР от 15.06.2005 № 05-21/пз-н;
- Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, утвержденных Приказом ФСФР от 28.12.2010 № 10-79/пз-н.

Ответственность аудируемого лица за отчетность

Руководство ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» несет ответственность за составление и достоверность указанной Специальной отчетности в соответствии с требованиями к ней, установленными нормативными документами Банка России, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудиторской организации

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности Специальной отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что Специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в Специальной отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ», обеспечивающая составление и достоверность Специальной отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ», а также оценку представления Специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности Специальной отчетности.

Мнение

По нашему мнению, Специальная отчетность ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» по состоянию на 31.12.2015 составлена во всех существенных отношениях достоверно в соответствии с требованиями к отчетности инвестиционных фондов, предусмотренными Банком России.

Основа составления Специальной отчетности и ограничение на распространение и использование

Не изменяя мнения о достоверности Специальной отчетности, мы обращаем внимание на то, что прилагаемая Специальная отчетность составлена с целью отразить соблюдение ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» требований, содержащихся в нормативных документах Банка России. Соответственно, Специальная отчетность может быть не применима для иных целей, и круг ее пользователей ограничен.

Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»

Руководство управляющей компании ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» несет ответственность за выполнение требований, установленных Федеральным законом от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и нормативными актами Банка России, в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, его учета и хранения, сделок с ним.

В соответствии со ст. 50 Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» дополнительно к нашему аудиту Специальной отчетности ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» по состоянию на 31.12.2015 мы провели проверку:

- 1) 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 требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд;
- 3) сделок, совершенных с активами паевого инвестиционного фонда.

Указанная проверка ограничивалась такими выбранными на основе нашего суждения процедурами, как запросы, анализ, изучение документов, сравнение внутренних требований, порядков и методологий, утвержденных ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ», с требованиями, установленными Банком России, а также пересчет и сравнение числовых значений и иной информации.

В результате проведенной нами проверки установлено следующее:

- 1) в части проверки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая:

расчет стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая осуществляется в соответствии с Правилами доверительного управления ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» (далее – Правилами Фонда) и Правилами определения стоимости активов ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, на 2015 год

2) в части проверки соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд:

управляющая компания ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» в 2015 году передавала специализированному депозитарию имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд, для учета и (или) хранения, а также копии всех первичных документов в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;

3) в части проверки сделок, совершенных с активами паевого инвестиционного фонда:


управляющая компания ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» в 2015 году совершала сделки с имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, от своего имени, указывая при этом, что она действует в качестве доверительного управляющего, с учетом требований Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и нормативных актов Банка России и Правил Фонда.

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении данных бухгалтерского учета имущества, составляющего ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ», кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для целей выражения мнения о том, составлена ли Специальная отчетность ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» по состоянию на 31.12.2015 достоверно во всех существенных отношениях в соответствии с требованиями к отчетности инвестиционных фондов, предусмотренными Банком России.

Партнер
ЗАО «Универс-Аудит»


Милукова И.М.,
основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 20002005224,
квалификационный аттестат аудитора № 02-000042

Менеджер проекта


Опалева М.В.,
основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 21606008354,
квалификационный аттестат аудитора № 02-000113



28 марта 2016 г.

БАЛАНС ИМУЩЕСТВА
СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД
31 декабря 2015 г.
Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением
ООО "УК МЕТРОПОЛЬ"
(полное наименование паевого инвестиционного фонда)
12 ноября 2003 г. №0148-70232456
(дата и номер регистрации правил фонда)

Полное фирменное наименование Управляющей компании **Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "МЕТРОПОЛЬ"**

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.

(наименование органа, выдавшего лицензию управляющей компании, номер и дата выдачи лицензии)

119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, стр. 1, т. 741-7050

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

(тыс.рублей)

имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На отчетную дату
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего:	010	130.02	150.24
- в рублях	011	130.02	150.24
в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :			
Расчетный счет в ООО КБ "ЯР-Банк"			
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства в банковских вкладах, всего:	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего:	030		
в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :			
- акции	031		
- облигации	032		
До 1 года, в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :			
От 1 года до 3 лет, в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :			
Более 3 лет, в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :			
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего:	040	3 685.09	3 991.55
в том числе:			
- акции	041	315.52	494.21
- облигации	042	3 369.57	3 497.34
До 1 года, в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :			
От 1 года до 3 лет, в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :		2 280.31	444.85
Акрон ОАО № гос.рег: 4B02-01-00207-A 16.10.12-13.10.15		313.47	0.00
Банк ВТБ ОАО № гос.рег: 4B020801000B 04.09.12-01.09.15		490.50	0.00
Магнит ОАО № гос.рег: 4B02-07-60525-P 24.09.12-21.09.15		487.50	0.00
МОЭСК ОАО № гос.рег: 4B02-02-65116-D 29.10.12-26.10.15		449.18	0.00
Тульская область № гос.рег:RU34002TULO 25.09.12-25.09.15		470.88	0.00
ОФЗ-SU25082RMFS7 15.05.2013-11.05.2016		0.00	444.85
Более 3 лет, в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества :		1 089.25	3 052.49
ГорОблЗайм Москвы RU32044MOS0		488.00	0.00
ОФЗ SU26203RMFS8 04.08.2010-03.08.2016		0.00	443.66
ОФЗ SU46017RMFS8 16.02.2005-03.08.2016		0.00	440.99
ОФЗ SU25081RMFS 06.02.2013-31.01.2018		0.00	372.47
ОФЗ-SU25077RMFS7 26.01.2011-20.01.2016		0.00	499.69
ОФЗ-SU25080RMFS1 25.04.2012-19.04.2017		0.00	485.01
ОФЗ-SU26206RMFS1 08.06.2011-14.06.2017		0.00	482.94
- векселя	043		
- иные ценные бумаги	044		
Дебиторская задолженность	050	59.51	259.84
в том числе:			
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	18.44	197.52
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	41.07	62.32

**ОТЧЕТ
О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА
ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
31 декабря 2015 г.**

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением

ООО "УК МЕТРОПОЛЬ"

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)

12 ноября 2003 г. №0148-70232456

(дата и номер регистрации правил фонда)

Полное фирменное наименование Управляющей компании
**Общество с ограниченной ответственностью
"Управляющая компания "МЕТРОПОЛЬ"**

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами,
паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.

(наименование органа, выдавшего лицензию управляющей компании, номер и дата выдачи лицензии)

119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, стр. 1, т. 741-7050

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

(тыс.рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	3 067.14	3 982.48
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	3 061.14	3 970.71
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	6.00	11.77
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040		
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050		
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060		
Выручка от продажи иного имущества	070		
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080		
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090		
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	254.60	268.08
Дивиденды по акциям	110	9.57	12.41
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120		
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего:	140	236.52	-117.76
в том числе:			
- акции	141	115.21	-75.83
- облигации	142	121.31	-41.93
- инвестиционные паи	143		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего:	150	17.13	-86.59
в том числе:			
- акции	151	-11.82	-24.70
- облигации	152	28.95	-61.89
- векселя	153		
- иные ценные бумаги	154		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160		
Вознаграждение и расходы, связанные с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	136.11	130.65
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	133.62	128.47
Прочие доходы	180	39.17	34.55
Прочие расходы	190		
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	99.50	0.00
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	0.00	443.50
ИТОГО: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 180 + 200 - 170 - 210)	220	526.38	-451.68

Генеральный директор ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности
ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

15.01.2016



**СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ
ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
31 декабря 2015 г.**

**Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением ООО "УК
МЕТРОПОЛЬ"**

12 ноября 2003 г. №0148-70232456

(дата и номер регистрации прав на фонд)

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

Полное фирменное наименование Управляющей компании

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами,
паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.

(наименование органа, выдавшего лицензию управляющей компании, номер и дата выдачи лицензии)

119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, стр. 1., т. 741-7050

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

(тыс.рублей)

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	
Денежные средства на банковских счетах, всего:	100	150.24	3.41		
в том числе:					
- в рублях	110	150.24	3.41		
Расчетный счет в ООО КБ "ЯР-Банк"		150.24	3.41		
- в иностранной валюте	120				
Денежные средства в банковских вкладах, всего:	200				
в том числе:					
- в рублях	210				
- в иностранной валюте	220				
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300				
в том числе:					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310				Дата погашения
включая:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации:	312				
- муниципальные ценные бумаги	313				
- облигации российских хозяйственных обществ	314				
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318				
ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320				Дата погашения
включая:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322				
- муниципальные ценные бумаги	323				
- облигации российских хозяйственных обществ	324				
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327				
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329				
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	3 991.55	90.68		
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	3 169.61	72.01		
ОФЗ-SU26203RMFS8		443.66	10.08	0.00	03.08.16
ОФЗ-SU26206RMFS1		482.94	10.97	0.00	14.06.17
ОФЗ-SU46017RMFS8		440.99	10.02	0.00	03.08.16
ОФЗ-SU25081RMFS9		372.47	8.46	0.00	31.01.18
ОФЗ-SU25077RMFS7		499.69	11.35	0.00	20.01.16
ОФЗ-SU25080RMFS1		485.01	11.02	0.00	19.04.17
ОФЗ-SU25082RMFS7		444.85	10.11	0.00	11.05.16
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420				
- муниципальные ценные бумаги	430				
- облигации российских хозяйственных обществ	440	327.73	7.45		
Агентство по ипотечному жилищному кредитованию ОАО №гос.рег: 4-10-00739-А		173.83	3.95	0.01	15.11.18

Россельхозбанк(ОАО) № гос.рег: 403033-49В		153.90	3.50	0.00	09.02.17
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	383.88	8.72		
Аэрофлот ПАО № гос.рег: 1-01-00010-А		112.20	2.55		
МРСК Волги ПАО № гос.рег: 1-01-04247-Е		5.81	0.13		
МРСК Центра и Приволжья ОАО № гос.рег: 1-01-12665-Е		18.81	0.43		
Новолипецкий металлургический комбинат ОАО № гос.рег. 1-01-00102-А		62.79	1.43		
Ростелеком ПАО № гос.рег. 1-01-00124-А		36.50	0.83		
Уральский ПАО № гос.рег. 1-01-00296-А		89.05	2.02		
ФСК ЕЭС ПАО № гос.рег. 1-01-65018-Д		58.73	1.33		
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	110.33	2.51		
Ростелеком ПАО № гос.рег: 2-01-00124-А		34.00	0.77		
Сбербанк ПАО № гос.рег:20301481-В		76.33	1.73		
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490				
- векселя	491				
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500				
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510				
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520				
- облигации иностранных коммерческих организаций	530				
- акции иностранных акционерных обществ	540				
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600				
Недвижимое имущество	700				
Имущественные права на недвижимое имущество	800				
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900				
Проектно-сметная документация	1000				
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100				
Дебиторская задолженность, в том числе:	1200	259.84	5.90		
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	197.52	4.49		
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220				
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	62.32	1.42		
- прочая дебиторская задолженность	1240				
ИТОГО АКТИВОВ (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	4 401.63	100.00		

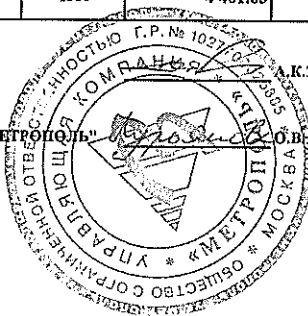
Генеральный директор ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

К.Захаров

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

О.В.Курьянова

15.01.2016



СПРАВКА
О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением

ООО "УК МЕТРОПОЛЬ"
(полное наименование паевого инвестиционного фонда)
12 ноября 2003 г. №0148-70232456
(дата и номер регистрации правил фонда)

Полное фирменное наименование Управляющей компании **Общество с ограниченной ответственностью
"Управляющая компания "МЕТРОПОЛЬ"**

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами,
паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.
119049, г. Москва, ул. Дюнская, д.13, стр. 1, т. 741-7050
(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

Дата определения стоимости чистых активов

31.12.2015 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма	
		(оценочная стоимость) на 31 декабря 2015 г.	(оценочная стоимость) на 30 декабря 2015 г.
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	150 239,47	150 389,47
в том числе:			
- в рублях	011	150 239,47	150 389,47
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства во вкладах - всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	3 169 614,55	3 169 614,55
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040		
Муниципальные ценные бумаги	050		
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	327 725,50	327 725,50
Акции российских акционерных обществ	070	494 211,00	494 211,00
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080		
Ипотечные ценные бумаги - всего в том числе:	090		
- облигации с ипотечным покрытием	091		
- ипотечные сертификаты участия	092		
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100		
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего в том числе:	110		
- ценные бумаги иностранных государств	111		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112		
- акции иностранных акционерных обществ	113		
- облигации иностранных коммерческих организаций	114		
Закладные	120		
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и прав залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130		
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150		
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего в том числе:	160		
- объекты незавершенного строительства	161		
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего в том числе:	170		
- объекты незавершенного строительства	171		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего в том числе:	180		
- право аренды недвижимого имущества	181		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего в том числе:	190		
- право аренды недвижимого имущества	191		
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200		
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы паевого инвестиционного фонда	220		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы паевого инвестиционного фонда	230		
Проектно-сметная документация	240		

Иное имущество	250		
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	259 837.66	259 151.3
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	197 519.46	197 519.4
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	62 318.20	61 631.9
- прочая дебиторская задолженность	264		
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	4 401 628.18	4 401 091.8
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	7 351.08	0.0
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	39 373.43	46 336.7
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320		
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	46 724.51	46 336.7
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	4 354 903.67	4 354 755.1
Количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда - штук	500	24 884.62219	24 884.6221
Расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400 / строка 500)	600	175.00	175.0

Генеральный директор ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

А.К.Захаров

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

О.В. Курьянова



259 151.30
197 519.40
61 631.90
401 091.80
0,00
46 336,70
46 336,70
354 755,10
1 884,622,10
175,60

**СПРАВКА
О НЕСОБЛЮДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К СОСТАВУ И СТРУКТУРЕ АКТИВОВ ПАСЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
31 декабря 2015 г.**

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением ООО "УК МЕТРОПОЛЬ"

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)
12 ноября 2003 г. №0148-70232456
(дата и номер регистрации правил фонда)

Полное фирменное наименование Управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "МЕТРОПОЛЬ"

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.

(наименование органа, выдавшего лицензию управляющей компании, номер и дата выдачи лицензии)
119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, стр. 1, т. 741-7059
(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения)
1	2	3	4	5

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

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

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

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. Доля от количества размещенных ценных бумаг (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Генеральный директор ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

А.К.Захаров

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

О.В. Курьянова



15.01.2016

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в инвестиционные фонды. Прежде чем приобрести инвестиционный пай, следует внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Правилки фонда приложены к расчетной стоимости инвестиционных паев при их приобретении и склади с расчетной стоимости инвестиционных паев при их погашении. Взимание надбавок (скидок) уменьшит доходность инвестиций в инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда.

**Приложение к справке о стоимости чистых активов на 31/12/2015
Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Метрополь
Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ»**

Пояснительная записка

Бухгалтерский учет и отчетность фонда ведется ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» (далее - Управляющая компания) в соответствии с: Федеральным законом "О бухгалтерском учете" от " от 06.12.2011г. №402-ФЗ; Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкцией по его применению (Приказ Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г.); Федеральным законом "Об инвестиционных фондах" от 29.11.01г. № 156-ФЗ; Положением «О порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию» (утв. Приказом ФСФР от 15.06.05 г. № 05-21/пз-н); Положением «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда» (утв. Постановлением ФКЦБ от 22.10.03г. № 03-41/пс); Правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом (далее – Правилами Фонда) и Правилами определения стоимости активов ОПИФ облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, на 2015 год.

Под управлением Управляющей компании находится Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Метрополь Зевс» под управлением ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ» (далее - Фонд).

В течение отчетного квартала ошибок, приведших к изменению стоимости чистых активов в расчете на один инвестиционный пай на 0,5 и более процентов, не возникало.

Забалансовые риски отсутствуют.

На 31 декабря 2015 года Управляющая компания не владеет следующей информацией об объявленных, но не полученных дивидендах по акциям, составляющим активы паевой инвестиционный фонд:

К событиям, оказавшим существенное влияние на стоимость чистых активов Фонда, относится изменение признаваемых котировок. По ценным бумагам, не имеющим признаваемой котировки на начало или конец отчетного квартала, изменение котировки рассчитывается, исходя из последней признаваемой котировки.

На 31 декабря 2015 года существенно (на 10 и более %) изменились признаваемые котировки следующих ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

Наименование ценной бумаги	Изменение котировки, %
Аэрофлот № гос.рег: 1-01-00010-А	59,01
Новолипецкий металлургический комбинат № гос.рег: 1-01-00102-А	- 15,23
Ростелеком № гос.рег: 2-01-00124-А	18,26
Сбербанк № гос.рег: 20301481В	32,40

(изменение признаваемых котировок рассчитывалось только для ценных бумаг, составляющих активы Фонда на начало и на конец отчетного квартала 2015 года.)

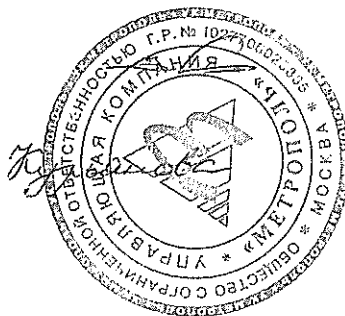
Генеральный директор ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ»

Захаров А.К.

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности
ООО «УК «МЕТРОПОЛЬ»

Курьянова О.В.

15.01.2016



ОТЧЕТ
**ОБ ИЗМЕНЕНИИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
 ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
 Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением
 ООО "УК МЕТРОПОЛЬ"**

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)
12 ноября 2003 г. №0148-70232456
 (дата и номер регистрации правил фонда)

Полное фирменное наименование Управляющей компании **Общество с ограниченной ответственностью
 "Управляющая компания "МЕТРОПОЛЬ"**

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами,
 паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.

(наименование органа, выдавшего лицензию управляющей компании, номер и дата выдачи лицензии)

119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, стр. 1, т. 741-7050

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

Дата составления отчета

31 декабря 2015 г. *куб*

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	3 828 522.85
Выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	020	99 503.46
Погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	030	
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других инвестиционных фондов	040	
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами паевого инвестиционного фонда и изменения стоимости активов фонда	070	426 877.36
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010+ 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)		4 354 903.67

Генеральный директор ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности
 ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"



ОТЧЕТ
О ВЛАДЕЛЬЦАХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ ПАЕВОВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
31 декабря 2015 г.
Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением
ООО "УК МЕТРОПОЛЬ"

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)
12 ноября 2003 г. №0148-70232456
(дата и номер регистрации правил фонда)

Общество с ограниченной ответственностью
"Управляющая компания "МЕТРОПОЛЬ"

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.
(наименование органа, выдавшего лицензию управляющей компании, номер и дата выдачи лицензии)

119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, стр. 1., т. 741-7050

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

Наименование показателя	код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
1	2	3	4
Количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, всего	100	24 293.50083	24 884.62219
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	11.00000	11.00000
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	22 284.50083	22 875.62219
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130		
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140		
находящихся у номинальных держателей	150	1 998.00000	1 998.00000
количество лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, всего	200	102	103
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	96	96
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	3	4
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	1	1
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240		
лицевых счетов номинальных держателей			2

Генеральный директор ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

А.К.Захаров

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

О.В. Курьянова

15.01.2016



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

**Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Метрополь Зевс" под управлением ООО
"УК МЕТРОПОЛЬ"**

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)

12 ноября 2003 г. №0148-70232456

(дата и номер регистрации правил фонда)

Полное фирменное наименование Управляющей
компании

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

Лицензия Федеральной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку на осуществление деятельности по
управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами,

№ 21-000-1-00556, выдана 24 мая 2008 г.

(наименование органа, выдавшего лицензию управляющей компании, номер и дата выдачи лицензии)

119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, стр. 1., т.741-7050

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

Наименование показателя	код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	94.25	2.29
в том числе:			
- управляющей компании	011	41.11	1.00
- специализированному депозитарию	012	27.55	0.67
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	13.59	0.33
- оценщику	014		0.00
- аудитору	015	12.00	0.29
Расходы, связанные с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, всего	020	2.50	0.06
в том числе (по видам расходов):			
возмещение депозитарных расходов	021	1.80	0.04
комиссия банка	022	0.70	0.02
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	133.62	3.25
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	39.37	0.96
Итого расходов	050	96.74	2.35
Превышение нормируемых расходов	060	0.00	0.00

Генеральный директор ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

Начальник Отдела внутреннего учета и отчетности
ООО "УК "МЕТРОПОЛЬ"

15.01.2016



А.К.Захаров

О.В. Курьянова

Всего прошито и пронумеровано

14 (четырнадцать)

лист (а)(ов)

Партнер

ЗАО "Универс-Аудит"

Милокова И.М.

