

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ДОСТОВЕРНОСТИ ОТЧЕТНОСТИ,
СОСТАВЛЕННОЙ ПО СПЕЦИАЛЬНЫМ ПРАВИЛАМ,
Открытого паевого инвестиционного
фонда акций
«Альянс – Акции»**

**ПОД УПРАВЛЕНИЕМ
Открытого акционерного общества
«Альянс Инвестиции»
за 2013 год**

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	
Наименование аудируемого лица	Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Альянс – Акции» под управлением Открытого акционерного общества «Альянс Инвестиции»
Наименование управляющей компании	Открытое акционерное общество «Альянс Инвестиции»
Место нахождения Управляющей компании Фонда в соответствии с Правилами доверительного управления Фонда	117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 25А, стр. 6
Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом	Зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам 18 июня 2003 г. в реестре за № 0118-14241730
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	
Наименование аудитора	ЗАО «2К Аудит - Деловые консультации/Морисон Интернешнл»
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2
Телефон	(495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство Московской регистрационной палаты № 575281 от 04 марта 1994 г.
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 г., от 16 июля 2002 г. серия 77 № 007847314, выданное Управлением МНС России по г. Москве
ОГРН	1027700031028
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Московская Аудиторская Палата», аккредитованной при Минфине России (Приказ Минфина России от 26 ноября 2009 г. № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10303000547
Членство в профессиональном аудиторском объединении	Член ассоциации независимых консалтинговых и аудиторских компаний Морисон Интернешнл (Morison International)
СВЕДЕНИЯ ОБ ОТЧЕТНОЙ ДАТЕ И ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ	
Отчетная дата	31.12.2013 г.
Отчетный период	2013 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Владельцам инвестиционных паев
Открытого паевого
инвестиционного
фонда акций «Альянс – Акции»**

**Исполнительному органу
ОАО «Альянс Инвестиции»**

Мы провели аудит прилагаемой отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс – Акции» (далее – «Фонд») под управлением Открытого акционерного общества «Альянс Инвестиции» (далее – «Управляющая компания Фонда»), составленной по специальным правилам (далее – «Отчетность Фонда»), состоящей из:

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ ФОНДА
1.	Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2013 г.
2.	Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества за период с 01.01.13 г. по 31.12.13 г.
3.	Справка о стоимости активов на 31.12.2013 г.
4.	Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.
5.	Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.
6.	Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов за декабрь 2013 г.
7.	Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2013 г.
8.	Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.
9.	Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2013 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ ЗА ОТЧЕТНОСТЬ ФОНДА

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности и требованиями Федерального закона от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах». Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что Отчетность Фонда не содержит существенных искажений.

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой Учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Управляющей компании Фонда, а также оценку представления Отчетности Фонда в целом.

Дополнительно в соответствии с требованиями Федерального закона от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» проведенный нами аудит включал проверку на достоверность и соответствие совершенных операций требованиям законодательства Российской Федерации, актов Федеральной службы по финансовым рынкам в Российской Федерации и Банка России и Правил доверительного управления Фондом, далее – «Правила доверительного управления Фондом» следующих аспектов:

- ведение учета и составление отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состав и структура активов Фонда;
- расчет стоимости чистых активов Фонда;
- оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдение требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделки, совершенные с активами Фонда.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, Отчетность Фонда отражает достоверно во всех существенных отношениях активы и обязательства Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс – Акции» под управлением Открытого акционерного общества «Альянс Инвестиции» по состоянию на 31 декабря 2013 г. и результаты его деятельности за отчетный период в соответствии со специальными правилами составления отчетности паевых инвестиционных фондов.

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

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ ФОНДА И ОГРАНИЧЕНИЕ НА ЕЁ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ

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

Генеральный директор,
кандидат экономических наук
ЗАО «2К Аудит - Деловые
консультации/Морисон Интернешнл»



Т. А. Касьянова

г. Москва, 21 января 2014 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

**Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции" под управлением Открытого
акционерного общества "Альянс Инвестиции"
Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"
на 31.12.13**


(тыс.рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	3 122,55	1 675,49
в том числе:			
- в рублях	011	3 122,55	1 675,49
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
в т.ч. по срокам возврата вкладов			
до 1 года			
от 1 года до 3 лет			
более 3 лет			
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030		
в том числе:			
- акции	031		
- облигации	032		
в т.ч. по срокам погашения			
до 1 года			
от 1 года до 3 лет			
более 3 лет			
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	293 960,23	205 485,77
в том числе:			
- акции	041	293 960,23	205 485,77
Акрон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00207-А		16 047,05	
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00010-А			16 393,65
ГК "ДИКСИ", ао, № гос. регистрации 1-02-40420-Н			13 553,49
ГМК "Нор.Никель" (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-40155-Ф			10 794,00
ЛУКОЙЛ НК (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00077-А		37 989,74	24 316,80
МТС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-04715-А		23 897,24	29 479,50
Магнит (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-60525-Р		39 043,37	30 326,34
МегаФон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00822-Ж			10 764,00
НОВАТЭК (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-00268-Е		15 108,78	
Сбергательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № гос. регистрации 10301481В		31 606,14	27 786,00
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-65104-Д		24 527,94	15 735,62
- облигации	042		
в т.ч. по срокам погашения			
до 1 года			
от 1 года до 3 лет			
более 3 лет			
- векселя	043		
- иные ценные бумаги	044		
Дебиторская задолженность	050	12,83	7 968,65
в том числе:			
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	12,83	7 968,65
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053		
- прочая дебиторская задолженность	054		
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		

- акции иностранных акционерных обществ	073		
- облигации иностранных коммерческих организаций	074		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080		
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	090		
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092		
- имущественные права на недвижимое имущество	093		
- проектно-сметная документация	094		
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	297 095,61	215 129,91
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	2 173,36	1 182,33
Резервы на выплату вознаграждений	120	869,71	571,04
Инвестиционные паи	130	294 052,54	213 376,55
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	297 095,61	215 129,91

Генеральный директор

Главный бухгалтер


 (Васютинский Д.В.)
 Подпись _____ И.О.Фамилия
 (Федосеева Н.Е.)
 Подпись _____ И.О.Фамилия

ОТЧЕТ О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции" под управлением
Открытого акционерного общества "Альянс Инвестиции"
Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"
за период с 01.01.13 по 31.12.13

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	10	203 357,34	227 958,83
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	20	197 998,01	227 859,89
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	30	5 359,33	98,94
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	40		
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	50		
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	60		
Выручка от продажи иного имущества	70		
Расходы, связанные с продажей иного имущества	80		
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	90		
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100		
Дивиденды по акциям	110	12 406,98	14 390,99
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 в том числе	140		
- акции	141		
- облигации	142		
- инвестиционные паи	143		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего в том числе	150	34 850,89	25 094,03
- акции	151	34 850,89	25 094,03
Акрон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00207-А			587,62
Азрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00010-А		7 478,55	
ГК "ДИКСИ", ао, № гос. регистрации 1-02-40420-Н		-1 428,77	
ГМК "Нор.Никель" (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-40155-Ф		-1 322,23	
ЛУКОЙЛ НК (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00077-А		191,25	5 297,45
МТС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-04715-А		8 974,76	2 891,95
Магнит (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-60525-Р		23 908,45	16 191,44
МегаФон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00822-Ж		4 411,68	
НОВАТЭК (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-00268-Е			-13,89
Сбергательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № гос. регистрации 10301481В		1 969,53	4 326,22
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-65104-Д		-2 145,34	6 260,54
- облигации	152		
- векселя	153		
- иные ценные бумаги	154		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160		
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	10 402,29	14 245,94
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	10 264,50	14 032,30
Прочие доходы	180	885,73	2 395,58
Прочие расходы	190		23,74

Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	40 413,53	154 322,10
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	164 190,16	217 156,38
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 180 + 200 - 170 - 210)	220	-80 675,99	-35 124,42

Генеральный директор

Главный бухгалтер



(Васютинский Д.В.)
И.О.Фамилия

(Федосеева Н.Е.)
И.О.Фамилия

СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции" под управлением Открытого акционерного общества "Альянс Инвестиции"

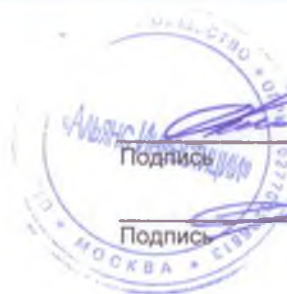
Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"
на 31.12.13

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)
1	2	3	4	5
Денежные средства на банковских счетах, всего в том числе:	100	1 675,49	0,78	x
- в рублях	110	1 675,49	0,78	x
КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ) ЗАО	111	1652,86	0,77	x
ОАО "МТС-Банк"	112	22,64	0,01	x
- в иностранной валюте	120			x
Денежные средства в банковских вкладах, всего в том числе:	200			x
- в рублях	210			x
- в иностранной валюте	220			x
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего в том числе:	300			x
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг включая	310			x
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312			
- муниципальные ценные бумаги	313			
- облигации российских хозяйственных обществ	314			x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315			
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317			x
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318			
ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320			x
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322			
- муниципальные ценные бумаги	323			
- облигации российских хозяйственных обществ	324			x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325			
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327			x
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328			
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329			x
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего в том числе:	400	205 485,77	95,52	x
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420			
- муниципальные ценные бумаги	430			
- облигации российских хозяйственных обществ	440			x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	198 568,60	92,30	
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00010-А		16393,65	7,62	0,02
Банк Возрождение (ОАО), ао, № гос. регистрации 10101439В		3454,73	1,61	0,03
ГК "ДИКСИ", ао, № гос. регистрации 1-02-40420-Н		13553,49	6,30	0,03
ГМК "Нор Никель" (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-40155-Ф		10794,00	5,02	0
Группа ЛСР (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-55234-Е		4945,08	2,30	0,01
ЛУКОЙЛ НК (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00077-А		24316,80	11,30	0
МТС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-04715-А		29479,50	13,70	0
Магнит (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-60525-Р		30326,34	14,10	0
МегаФон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00822-Ј		10764,00	5,00	0
НЛМК (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00102-А		2874,90	1,34	0
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-02461-Д		3382,00	1,57	0,01
Сбергательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № гос. регистрации 10301481В		27786,00	12,92	0
Северсталь (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-00143-А		4762,50	2,21	0
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-65104-Д		15735,62	7,31	0,01
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	6 917,17	3,22	x
Сургутнефтегаз (ОАО) ап, № гос. регистрации 2-01-00155-А		6917,17	3,22	0
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480			
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490			x

- векселя	491			x
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе:	500			x
- ценные бумаги иностранных государств	510			x
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520			
- облигации иностранных коммерческих организаций	530			
- акции иностранных акционерных обществ	540			x
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600			
Недвижимое имущество	700			x
Имущественные права на недвижимое имущество	800			x
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900			x
Проектно-сметная документация	1000			x
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100			x
Дебиторская задолженность в том числе:	1200	7 968,65	3,70	x
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	7 968,65	3,70	x
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220			x
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230			x
- прочая дебиторская задолженность	1240			x
ИТОГО АКТИВОВ (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	215 129,91	x	x

Генеральный директор

Главный бухгалтер



(Васютинский Д.В.)
И.О.Фамилия

(Федосеева Н.Е.)
И.О.Фамилия

Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции" под управлением Открытого акционерного общества "Альянс Инвестиции"

Дата регистрации правил доверительного управления ПИФом 18.06.03 г.
регистрационный номер: 0118-14241730

Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"
(117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 25А, стр. 6, тел.: 8 (495) 737-37-73)
Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам № 21-000-1-00075 от 09.08.2002

Дата определения стоимости чистых активов: **31.12.13**

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.13	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.13
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	1 675 492,29	1 124 383,63
в том числе:			
- в рублях	011	1 675 492,29	1 124 383,63
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства во вкладах - всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030		
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040		
Муниципальные ценные бумаги	050		
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060		
Акции российских акционерных обществ	070	205 485 772,20	205 485 772,20
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080		
Ипотечные ценные бумаги - всего	090		
в том числе:			
- облигации с ипотечным покрытием	091		
- ипотечные сертификаты участия	092		
Векселя, выданные российскими хозяйственными	100		
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112		
- акции иностранных акционерных обществ	113		
- облигации иностранных коммерческих организаций	114		
Закладные	120		
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130		
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам зал	140		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150		
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего	160		
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161		
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего	170		

в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	171		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего	180		
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	181		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего	190		
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	191		
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200		
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230		
Проектно-сметная документация	240		
Иное имущество	250		
Дебиторская задолженность - всего:	260	7 968 646,44	7 968 646,44
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	7 968 646,44	7 968 646,44
- 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		
- 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+26)	270	215 129 910,93	214 578 802,27
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	1 182 327,11	485 241,21
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	571 036,14	1 249 116,03
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320		
Итого сумма обязательств (строки 300+310+320)	330	1 753 363,25	1 734 357,24
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	213 376 547,68	212 844 445,03
Количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда - штук	500	1 095 188,05042	1 095 448,22317
Расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400/строка 500)	600	194,83	194,30

Генеральный директор

Подпись

(Васютинский Д.В.)

И.О. Фамилия

Главный бухгалтер

Подпись

(Федосеева Н.Е.)

И.О. Фамилия

Начальник Отдела контроля Управления контроля и сопровождения инвестиционных фондов ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

Подпись

(Гриднева Ю.Е.)

И.О. Фамилия



Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции" под управлением Открытого акционерного общества "Альянс Инвестиции"

Дата регистрации правил доверительного управления ПИФом 18.06.03 г.
регистрационный номер: 0118-14241730

Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"


(117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 25А, стр. 6, тел.: 8 (495) 737-37-73)

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам № 21-000-1-00075 от 09.08.2002

Дата составления отчета **31.12.13**

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	294 052 537,29
Выдача инвестиционных паев	020	9 470 867,13
Погашение инвестиционных паев	030	129 933 191,95
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	34 256 971,33
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	30 942 663,52
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	43 100 643,02
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	213 376 547,68

Генеральный директор

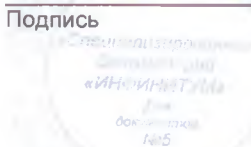

 Подпись (Васютинский Д.В.)
 И.О.Фамилия

Главный бухгалтер


 Подпись (Федосеева Н.Е.)
 И.О.Фамилия

Начальник Отдела контроля Управления контроля и сопровождения инвестиционных фондов ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"


 Подпись (Гриднева Ю.Е.)
 И.О.Фамилия


 «ИНФИНИТУМ»
 для
 документооборота
 №15

Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов за декабрь 2013 года
 Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Альянс - Акции»

под управлением Открытого акционерного общества «Альянс Инвестиции»

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Открытое акционерное общество «Альянс Инвестиции»

(Полное фирменное наименование управляющей компании)

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)
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)	Фактическая 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
Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за искл. предусмотренных п.1.13 Положения, может составлять не более нормативного значения (% от стоимости активов ОПИФ). приказ ФСФР России от 28.12.2010 №10-79/пз-н. пункт 4.2, подпункт 4 (ОПИФ акций).	- ОАО "Магнит", № гос. регистрации 1-01-60525-Р	32 319,35	15,12	15,00	19.12.13	20.12.13

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)	Фактическая доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер



(Васюгинский Д.В.)
И.О.Фамилия

(Федосеева Н.Е.)
И.О.Фамилия

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

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции"
под управлением Открытого акционерного общества "Альянс Инвестиции"
Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"**

за 2013 год

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	9 682,03	3,84
в том числе			
- управляющей компании	011	8 990,74	3,58
- специализированному депозитарию*	012	621,29	0,25
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013		
- оценщику	014		
- аудитору	015	70,00	0,03
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	137,79	0,05
в том числе (по видам расходов)			
депозитарные расходы	021	49,98	0,02
комиссии брокера, биржи	022	73,86	0,03
нотариальные платежи	023	0,54	0,00
комиссии за банковское обслуживание	024	13,41	0,01
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	10 199,58	4,04
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	517,55	0,21
Итого расходов	050	9 819,82	3,89
Превышение нормируемых расходов	060	7,82	0,00

*вознаграждение специализированного депозитария включает в себя вознаграждение лица, осуществляющего ведение реестра на основании единого соглашения о вознаграждении и оказания специализированным депозитарием услуг по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Подпись _____ (Васютинский Д.В.)
И.О. Фамилия

Подпись _____ (Федосеева Н.Е.)
И.О. Фамилия

**Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах
инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда**

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Альянс -Акции»
под управлением ОАО «Альянс Инвестиции»**

(полное фирменное наименование акционерного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)
Открытое акционерное общество «Альянс Инвестиции»

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Дата определения владельцев инвестиционных паев 31 декабря 2013 г

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	100	1 787 861,01019	1 095 188,05042
из них			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	1 129 404,57635	717 136,78950
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	231 405,57484	159 884,80963
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	4 389,14366	5 547,69084
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	39 223,87377	39 223,87377
находящихся у номинальных держателей	150	383 437,84157	173 394,88668
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего *	200	388	278
из них			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	378	268
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	4	4
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации	230	3	3
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	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	2	2

*В отчете представлены данные по количеству ненулевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда

Генеральный директор


Подпись _____ (Васютинский Д.В.)
И.О. Фамилия

Главный бухгалтер

Подпись _____ (Федосеева Н.Е.)
И.О. Фамилия

Пояснительная записка
к справке о стоимости чистых активов
Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс - Акции»
под управлением ОАО «Альянс Инвестиции»

Дата регистрации правил доверительного управления ПИФом 18.06.03 г.
регистрационный номер: 0118-14241730

Открытое акционерное общество «Альянс Инвестиции»
(117105, Москва, Варшавское шоссе, д.25А, стр.6, тел.: 8 (495) 737-37-73)
Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам № 21-000-1-00075 от 09.08.2002
за 31.12.2013

Справка о стоимости чистых активов и приложения к ней (далее - справка СЧА) Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс - Акции» под управлением ОАО «Альянс Инвестиции» (регистрационный номер в реестре ПИФ – 0118-14241730 от 18.06.2003) (далее – Фонд) составлены на основании данных бухгалтерского и внутреннего учета управляющей компании. Все данные справки СЧА сверены и подтверждены специализированным депозитарием фонда (ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»).

Стоимость чистых активов (далее – СЧА) рассчитана в соответствии с «Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс - Акции» под управлением ОАО «Альянс Инвестиции» на 2013 год», утвержденными Генеральным директором и согласованными со специализированным депозитарием фонда 22 ноября 2012 года (далее – Правила СЧА).

Активы Фонда на 31.12.2013 составляют денежные средства на расчетных счетах в банках (ОАО «МТС-Банк» и ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)»), акции российских акционерных обществ и дебиторская задолженность, состоящая из денежных средств, находящихся у брокера (ЗАО «Сбербанк КИБ»). Обязательства Фонда представляют собой начисленные резервы по вознаграждению аудиторы, специализированному регистратору, специализированному депозитарию, задолженность по выплате скидок/надбавок агентам и управляющей компании, задолженность перед пайщиками по операциям погашения инвестиционных паев, а также задолженность по оплате вознаграждения управляющей компании, специализированному регистратору, специализированному депозитарию за декабрь 2013 года.

СЧА Фонда рассчитывалась каждый рабочий день с начала года по 31 декабря 2013 года включительно в соответствии с требованиями «Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию»,

утвержденного Приказом ФСФР от 15.06.05 №05-21/пз-н (в ред. Приказов ФСФР РФ от 15.12.2005 N 05-83/пз-н, от 16.07.2009 N 09-27/пз-н, от 10.11.2009 N 09-45/пз-н, от 24.04.2012 N 12-27/пз-н).

В течение 4 квартала 2013 года ошибок, приведших к изменению стоимости инвестиционного пая, не возникало.

Значительное влияние на стоимость чистых активов фонда оказали операции погашения инвестиционных паев в течение 4 квартала 2013 года.

В течение 4 квартала 2013 года влияние на СЧА Фонда оказало существенное изменение признаваемых котировок ценных бумаг, входивших в состав активов фонда. На 10 и более процентов изменились признаваемые котировки акций из состава имущества Фонда, приведенные в следующей таблице:

Ценная бумага	Изменение признаваемой котировки за время нахождения на балансе Фонда в течение 4 квартала 2013 г., в %
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), оо, № рег.: 1-01-00010-A	54,91 %
Банк Возрождение (ОАО), оо, № рег.: 10101439В	31,12 %
ГМК "Нор.Никель" (ОАО), оо, № рег.: 1-01-40155-F	14,78 %
Магнит (ОАО), оо, № рег.: 1-01-60525-P	11,38 %
Северсталь (ОАО), оо, № рег.: 1-02-00143-A	12,75 %
СОЛЛЕРС (ОАО), оо, № рег.: 1-01-02461-D	23,72 %
Сургутнефтегаз (ОАО) ап, № рег.: 2-01-00155-A	10,87 %

Информация о забалансовых рисках Фонда отсутствует, обязательства и требования Фонда, не включенных в расчет СЧА не возникали, опционы, форвардные и фьючерсные контракты с имуществом Фонда не заключались.

Сведений о прочих событиях, которые могут существенно повлиять на СЧА Фонда и на расчетную стоимость инвестиционного пая, на дату составления пояснительной записки не обнаружено.

13 января 2014 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Начальник Отдела контроля Управления контроля и сопровождения инвестиционных фондов ОАО

"Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"


Д.В. Васютинский


Н.Е. Федосеева


Ю.Е. Гриднева

ПРОШНУРОВАНО И ПРОКУМЕ-
РОВАНО • 16 • ЛИСТ.
ДАТА 21.01.14г. *Писаров*

