

Пояснительная записка
к справке о стоимости чистых активов открытого паевого инвестиционного фонда
акций «Альянс – Акции сырьевых компаний» под управлением ОАО «Альянс
Инвестиции»

Дата регистрации правил доверительного управления ПИФом 14.06.07 г.
регистрационный номер: 0846-94127344

Акционерное общество Управляющая компания «Апрель Капитал»

(123317, Москва, Пресненская набережная, д. 12, тел.: 8 (495) 668-55-66)
Лицензия ФКЦБ № 21-000-1-00075 от 09.08.2002

за 31.03.2015

Справка о стоимости чистых активов и приложения к ней (справка СЧА) Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс – Акции сырьевых компаний» под управлением ОАО «Альянс Инвестиции» (регистрационный номер в реестре ПИФ – 0846–94127344 от 14.06.2007) (далее – ПИФ) составлена 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 сырьевых компаний» под управлением ОАО «Альянс Инвестиции» на 2015 год», утвержденными Генеральным директором и согласованными со специализированным депозитарием фонда 25 ноября 2014 года (далее – Правила СЧА).

Активы фонда на 31.03.2015 составляют денежные средства на расчетном счете в банке (ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)»), акции российских акционерных обществ и дебиторская задолженность, состоящая из денежных средств, находящихся у брокера (ЗАО «Сбербанк КИБ»). Обязательства фонда представляют начисленные резервы специализированному депозитарию, регистратору и аудитору, задолженность по выплате сумм пайщикам по погашениям инвестиционных паев, а также задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании за март 2015 года.

Стоимость чистых активов фонда рассчитывалась каждый рабочий день с начала года по 31 марта 2015 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 1 квартала 2015 года ошибок, приведших к изменению стоимости инвестиционного пая, не возникало.

На основании письма ФСФР от 21.12.06 №06-ОВ-01/21685 «О порядке восстановления не

использованного в течение календарного года резерва предстоящих расходов на выплату вознаграждения управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев, аудитору, оценщику паевого инвестиционного фонда» не использованный в течение 2014 года резерв в сумме 38 350.13 руб. был восстановлен и указанное восстановление было отражено при определении стоимости чистых активов в первый рабочий день года - 12.01.15.

Значительное влияние на стоимость чистых активов фонда оказали операции погашения инвестиционных паев в течение 1 квартала 2015 года.

В течение 1 квартала 2015 года значительное влияние на стоимость чистых активов фонда также 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 1 квартала 2015 г., в %
Открытое акционерное общество "Акционерная нефтяная Компания "Башнефть", 1-01-00013-А	54,00%
Открытое акционерное общество "ФосАгро", 1-02-06556-А	21,42%
Акционерная компания "АПРОСА" (Открытое акционерное общество), 1-03-40046-Н	14,21%
Открытое акционерное общество "Нефтяная компания "ЛУКОЙЛ", 1-01-00077-А	20,61%
Открытое акционерное общество "Сургутнефтегаз", 2-01-00155-А	51,70%
Открытое акционерное общество "Северсталь", 1-02-00143-А	31,39%
Открытое акционерное общество "Горно-металлургическая компания "Норильский никель", 1-01-40155-Ф	28,64%
Открытое акционерное общество "Магнитогорский металлургический комбинат", 1-03-00078-А	10,55%
Открытое акционерное общество "Новолипецкий металлургический комбинат", 1-01-00102-А	19,52%

Информация о забалансовых рисках ПИФа отсутствует, обязательства и требования ПИФа, не включенные в расчет СЧА не возникали, опционные договоры, форвардные и фьючерсные контракты с имуществом ПИФ не заключались.

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

Генеральный директор

Н.В. Раджпут

Начальник операционного управления

Н.М. Патышнева

ОАО "Специализированный депозитарий
"ИНФИНИТУМ"
