

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

Дата регистрации правил доверительного управления ПИФом 14.06.07 г.
регистрационный номер: 0847-94127333

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 несырьевых компаний» под управлением ОАО «Альянс Инвестиции» (регистрационный номер в реестре ПИФ – 0847–94127333 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 несырьевых 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 расчетных счетах в банках (ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)»), акции российских и иностранных акционерных обществ, а также дебиторская задолженность, состоящая из денежных средств, находящихся у брокера (ЗАО «Сбербанк КИБ»). Обязательства Фонда представляют собой задолженность по оплате скидок/надбавок агентам, а также задолженность по оплате вознаграждения управляющей компании, начисленные резервы специализированному регистратору, специализированному депозитарию, аудитору 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 99 584.94 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/цены закрытия 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 "Московская биржа ММВБ-РТС", 1-05-08443-Н	12,54%
Yandex N.V., NL0009805522	-21,59%
Открытое акционерное общество "Сбербанк России", 10301481В	15,99%
Открытое акционерное общество "Группа ЛСР", 1-01-55234-Е	45,37%
Публичное акционерное общество "Магнит", 1-01-60525-Р	14,75%
Открытое акционерное общество "ДИКСИ Групп", 1-02-40420-Н	33,31%
Открытое акционерное общество "Мобильные ТелеСистемы", 1-01-04715-А	43,94%
Открытое акционерное общество "Компания "М.видео", 1-02-11700-А	52,89%

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 ПИФа 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"
