

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

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

на 31.12.2014

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 2014 год», утвержденными Генеральным директором и согласованными со специализированным депозитарием фонда 27 ноября 2013 года (далее – Правила СЧА).

Активы Фонда на 31.12.2014 составляют денежные средства на расчетных счетах в банках (ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)» и ОАО «МТС-Банк»), акции российских и иностранных акционерных обществ, а также 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 оплате скидок/надбавок агентам, а также задолженность по оплате вознаграждения управляющей компании, специализированному регистратору, специализированному депозитарию за декабрь 2014 года.

Стоимость чистых активов Фонда рассчитывалась каждый рабочий день с начала года по 31 декабря 2014 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 2014 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 2014 года.

В течение 4 квартала 2014 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 4 квартала 2014 г., в %
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № рег.: 1-01-00010-A	-26.72 %
ГАЗ (ОАО), ао, № рег.: 1-01-00029-A	-32.32 %
ГК "ДИКСИ", ао, № рег.: 1-02-40420-H	-13.77 %
Группа ЛСР (ОАО), ао, № рег.: 1-01-55234-E	-30.82 %
М.видео (ОАО), ао, № рег.: 1-02-11700-A	-38.93 %
МегаФон (ОАО), ао, № рег.: 1-03-00822-J	-18.56 %
МТС (ОАО), ао, № рег.: 1-01-04715-A	-37.32 %
Сберегательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № рег.: 10301481B	-29.58 %
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № рег.: 1-01-02461-D	-25.40 %
СТС Media, Inc._ORD SHS, ао, № рег.: US12642X1063	-25.98 %

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.

14 января 2015 г.

Временно исполняющий обязанности

Генерального директора,

Заместитель Генерального директора - Директор
по работе с институциональными клиентами

С.А. Лукин

Исполняющий обязанности Главного бухгалтер

С.Ф. Галимов

ОАО "Специализированный депозитарий
"ИНФИНИТУМ"

