

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

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

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	
Наименование аудируемого лица	Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Альянс – Акции несырьевых компаний» под управлением ОАО «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 14 июня 2007 г. в реестре за № 0847-94127333
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
несырьевых компаний»**

**Исполнительному органу
ОАО «Альянс Инвестиции»**

Мы провели аудит прилагаемой отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс – Акции нессырьевых компаний» (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 01.01.2013 г. по 31.12.2013 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 несырьевых компаний» 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 несырьевых компаний" 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	21,48	752,03
в том числе:			
- в рублях	011	21,48	730,95
- в иностранной валюте	012		21,08
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	124 537,81	99 257,10
в том числе:			
- акции	041	124 537,81	99 257,10
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00010-А		9 823,65	10 718,93
ГК "ДИКСИ", ао, № гос. регистрации 1-02-40420-Н			7 765,87
М.видео (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-11700-А		7 214,61	7 513,00
МТС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-04715-А		16 142,00	13 920,88
Магнит (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-60525-Р		19 811,61	14 244,19
МегаФон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00822-Ј		7 087,57	7 728,00
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-02461-Д			6 341,25
Сбергательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № гос. регистрации 10301481В		16 573,73	11 114,40
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-65104-Д		12 545,59	6 106,36
- 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	94,98	5 363,96
в том числе:			
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	94,98	5 363,96
- 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 пай паевых инвестиционных фондов	060		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070		2 576,36
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		
- акции иностранных акционерных обществ	073		2 576,36

- облигации иностранных коммерческих организаций	074		
<i>Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью</i>	080		
<i>Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:</i>	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	124 654,27	107 949,45
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	2 428,72	398,70
Резервы на выплату вознаграждений	120	435,90	249,52
Инвестиционные паи	130	121 789,65	107 301,23
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	124 654,27	107 949,45

Генеральный директор

Подпись

(Васютинский Д.В.)
И.О.Фамилия

Главный бухгалтер

Подпись

(Федосеева Н.Е.)
И.О.Фамилия



ОТЧЕТ О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции несырьевых компаний"
под управлением ОАО "Альянс Инвестиции"

Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"
за период с 01.01.13 по 31.12.13

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	10	78 010,93	116 523,65
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	20	75 190,25	116 527,46
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	30	2 820,68	-3,81
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	4 915,31	5 172,23
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	7,55	
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего в том числе	140		
- акции	141		
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00010-А			
ГК "ДИКСИ", ао, № гос. регистрации 1-02-40420-Н			
М.видео (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-11700-А			
МТС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-04715-А			
Магнит (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-60525-Р			
МегаФон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00822-Ж			
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-02461-Д			
Сбергательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № гос. регистрации 10301481В			
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-65104-Д			
- облигации	142		
- инвестиционные паи	143		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего в том числе	150	26 810,83	30823,05
- акции	151	26 810,83	30823,05
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00010-А		5 549,47	-1934,50
ГК "ДИКСИ", ао, № гос. регистрации 1-02-40420-Н		-87,63	
М.видео (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-11700-А		1 627,68	4274,16
МТС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-04715-А		4 706,68	4679,96
Магнит (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-60525-Р		11 093,59	12474,67
МегаФон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00822-Ж		3 109,14	646,20
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-02461-Д		1 333,27	
Сбергательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № гос. регистрации 10301481В		1 387,07	3088,93
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-65104-Д		-778,52	3812,08
- 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	4 906,41	7 330,69
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	4 830,48	7 227,78
Прочие доходы	180	455,57	1 478,47
Прочие расходы	190		14,75
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	24 393,70	4 698,01
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	68 985,66	110 700,80
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	-14 488,43	-75 878,29

Генеральный директор

(Васютинский Д.В.)

И.О.Фамилия

Главный бухгалтер

(Федосеева Н.Е.)

И.О.Фамилия



СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Альянс - Акции несырьевых компаний" 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	752,03	0,70	x
- в рублях	110	730,95	0,68	x
КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ) ЗАО	111	549,60	0,51	x
ОАО "МТС-Банк"	112	181,35	0,17	x
- в иностранной валюте	120	21,08	0,02	x
ОАО "МТС-Банк", долл	121	21,08	0,02	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
<i>ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг включая</i>	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			
<i>ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:</i>	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	99 257,10	91,95	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	99 257,10	91,95	
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00010-A		10718,92	9,93	0,01
Банк Возрождение (ОАО), ао, № гос. регистрации 10101439B		3934,00	3,64	0,04
ГАЗ (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-00029-A		3683,73	3,41	0,02
ГК "ДИКСИ", ао, № гос. регистрации 1-02-40420-H		7765,87	7,19	0,02
Группа ЛСР (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-55234-E		4567,50	4,23	0,01
М.видео (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-11700-A		7513,00	6,96	0,01
МТС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-04715-A		13920,88	12,90	0
Магнит (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-60525-P		14244,19	13,20	0
МегаФон (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-03-00822-J		7728,00	7,16	0
Московская Биржа (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-05-08443-H		1619,00	1,50	0
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-01-02461-D		6341,25	5,87	0,02
Сбергательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № гос. регистрации 10301481B		11114,40	10,30	0
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № гос. регистрации 1-02-65104-D		6106,36	5,66	0
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470			x
- 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	2 576,36	2,39	x
- ценные бумаги иностранных государств	510			x

- ценные бумаги международных финансовых организаций	520			
- облигации иностранных коммерческих организаций	530			
- акции иностранных акционерных обществ	540	2 576,36	2,39	x
CTC Media, Inc. ORD SHS, ao. № гос. регистрации US12642X1063		2576,36	2,39	0
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	5 363,96	4,96	x
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	5 363,96	4,96	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	107 949,45	x	x

Примечание:

Фондовые биржи, на которых прошли процедуру листинга иностранные акции CTC Media (ISIN US12642X1063): Насдак (Nasdaq Global Market) и Берлинская Фондовая биржа (Berlin Stock Exchange)

Генеральный директор

Главный бухгалтер

И.О. Васютинский


Подпись

(Васютинский Д.В.)
И.О.Фамилия

И.О. Федосеева

Подпись

(Федосеева Н.Е.)
И.О.Фамилия



Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

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

Дата регистрации правил доверительного управления ПИФом 14.06.07 г.

регистрационный номер: 0847-94127333

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	752 025,96	931 209,98
в том числе:			
- в рублях	011	730 948,36	910 197,42
- в иностранной валюте	012	21 077,60	21 012,56
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	99 257 101,80	99 257 101,80
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	2 576 360,80	2 514 002,81
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112		
- акции иностранных акционерных обществ	113	2 576 360,80	2 514 002,81
- 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 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 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	5 363 959,74	5 363 959,74
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	5 363 959,74	5 363 959,74
- 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	107 949 448,30	108 066 274,33
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	398 695,99	212 825,19
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	249 524,03	604 330,99
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320		
Итого сумма обязательств (строки 300+310+320)	330	648 220,02	817 156,18
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	107 301 228,28	107 249 118,15
Количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда - штук	500	1 898 374,97857	1 898 374,97857
Расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400/строка 500)	600	56,52	56,50

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 несырьевых компаний" под управлением
Открытого акционерного общества "Альянс Инвестиции"**

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

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	121 789 653,40
Выдача инвестиционных паев	020	23 384 372,26
Погашение инвестиционных паев	030	67 617 369,59
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	1 368 286,87
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	1 009 323,38
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	30 103 535,70
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	070	107 301 228,28

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

Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов за декабрь 2013 года
Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Альянс - Акции несырьевых компаний» под управлением ОАО «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 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)	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
-	-	-	-	-	-	-

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	Фактическая доля от количества	Доля от количества размещенных	Дата возникновения нарушения или	Дата устранения нарушения или
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер


 (Васютинский Д.В.)
 И.О.Фамилия
 Подпись
 (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 несырьевых компаний" под
управлением ОАО "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	4 554,07	3,83
в том числе			
- управляющей компании	011	4 209,09	3,54
- специализированному депозитарию*	012	294,98	0,25
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013		
- оценщику	014		
- аудитору	015	50,00	0,04
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	75,93	0,06
в том числе (по видам расходов)			
депозитарные расходы	021	33,57	0,03
комиссии брокера, биржи	022	29,42	0,02
комиссии за банковское обслуживание	023	12,40	0,01
услуги нотариуса	024	0,54	0,00
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	4 803,60	4,04
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	249,52	0,21
Итого расходов	050	4 630,00	3,90
Превышение нормируемых расходов	060	1,40	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



 (Васютинский Д.В.)
 И.О.Фамилия

 (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 несырьевых компаний»**

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	2 767 614,26436	1 898 374,97857
из них			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	809 293,99782	626 939,89797
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	740 078,83086	480 078,83086
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	23 116,68572	65 915,74414
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	46 560,08809	46 560,08809
находящихся у номинальных держателей	150	1 148 564,66187	678 880,41751
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего *	200	110	83
из них			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	106	79
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	1	1
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	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	1	1

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

Генеральный директор



(Васютинский Д.В.)
И.О.Фамилия

Главный бухгалтер

(Федосеева Н.Е.)
И.О.Фамилия

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 31.12.2013

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 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 (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 2013 года.

Стоимость чистых активов 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 и выдачи инвестиционных паев в течение 4 квартала 2013 года.

В течение 4 квартала 2013 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 2013 г., %
Аэрофлот-Рос.Авиалинии (ОАО), ао, № рег.: 1-01-00010-А	54.91 %
Банк Возрождение (ОАО), ао, № рег.: 10101439В	31.12 %
ГАЗ (ОАО), ао, № рег.: 1-01-00029-А	-16.07 %
М.видео (ОАО), ао, № рег.: 1-02-11700-А	10.68 %
Магнит (ОАО), ао, № рег.: 1-01-60525-Р	11.38 %
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № рег.: 1-01-02461-Д	23.72 %
СТС Media, Inc. ORD SHS, ао, № рег.: US12642X1063	27,11%

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.

13 января 2014 г.

Генеральный Директор

Главный Бухгалтер



Д.В. Васютинский


Н.Е. Федосеева

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



Ю.Е. Гриднева

ПРОШУРОВАНО И ПРОНУМЕ-
РОВАНО - 16 - ЛИСТ.
ДАТА 21.01.14г. Београд



Касенич