

Пояснительная записка
к справке о стоимости чистых активов
Открытого паевого инвестиционного фонда акций
«Альянс РОСНО – Акции несырьевых компаний»
под управлением ОАО «Альянс РОСНО Управление Активами»
Дата регистрации правил доверительного управления ПИФом 14.06.07 г.
регистрационный номер: 0847-94127333

Открытое акционерное общество "Альянс Инвестиции"
(115054, Москва, Павелецкая пл., д.2, стр.1, тел.: 8 (495) 737-69-07)
Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам № 21-000-1-00075 от 09.08.2002

за 3 квартал 2012 года

Справка о стоимости чистых активов и приложения к ней (справка СЧА) Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Альянс РОСНО – Акции несырьевых компаний» под управлением ОАО «Альянс РОСНО Управление Активами» (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 РОСНО – Акции несырьевых компаний» под управлением ОАО «Альянс РОСНО Управление Активами» на 2012 год», утвержденными Генеральным директором и согласованными со специализированным депозитарием фонда 22 ноября 2011 года (далее – Правила СЧА), с учетом изменений, вступивших в силу с 1 марта 2012 года.

Активы Фонда на 28.09.2012 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 собой начисленные резервы по вознаграждению аудиторы, специализированному регистратору, специализированному депозитарию, задолженность по оплате скидок/надбавок агентам, по выплате денежной компенсации пайщикам по погашенным инвестиционным паям, а так же задолженность по оплате вознаграждения управляющей компании за сентябрь 2012 года.

Стоимость чистых активов Фонда рассчитывалась каждый рабочий день с начала года по 28 сентября 2012 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).

В течение 3 квартала 2012 года ошибок, приведших к изменению стоимости инвестиционного пая, не возникало.

Значительное влияние на стоимость чистых активов фонда оказали операции погашения инвестиционных паев в течение 3 квартала 2012 года.

В течение 3 квартала 2012 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 3 квартала 2012 г., %
Банк Возрождение (ОАО), ао, № рег.: 10101439В	14,54 %
ГАЗ (ОАО), ао, № рег.: 1-01-00029-А	10,52 %
ДВМП (ОАО), ао, № рег.: 1-03-00032-А	-13,78 %
М.видео (ОАО), ао, № рег.: 1-02-11700-А	17,18 %
ОГК-5 (ОАО), ао, № рег.: 1-01-50077-А	11,23 %
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № рег.: 1-01-02461-Д	57,12 %
Холдинг МРСК (ОАО), ао, № рег.: 1-01-55385-Е	36,37 %
Холдинг МРСК (ОАО), ап, № рег.: 2-01-55385-Е	30,96 %
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № рег.: 1-02-65104-Д	16,20 %

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.

11 октября 2012 г.

Генеральный Директор

Д.В. Васютинский

Главный Бухгалтер

Н.Е. Федосеева

Начальник управления контроля и сопровождения инвестиционных фондов ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

С.Д. Голяев