

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»
за 2 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 29.06.2012 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 ИК «Тройка-Диалог»). Обязательства Фонда представляют собой начисленные резервы по вознаграждению управляющей компании, аудитору, специализированному регистратору, специализированному депозитарию, задолженность по оплате скидок/надбавок агентам, а так же задолженность по оплате вознаграждения управляющей компании за июнь 2012 года.

Стоимость чистых активов Фонда рассчитывалась каждый рабочий день с начала года по 29 июня 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 2 квартала 2012 года ошибок, приведших к изменению стоимости инвестиционного пая, не возникало.

В течение 2 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 2 квартала 2012 г., %
АРМАДА (ОАО), ао, № рег.: 1-01-10670-A	-10,11 %
Банк ВТБ ОАО, ао, № рег.: 10401000В	-16,38 %
Группа ЛСР (ОАО), ао, № рег.: 1-01-55234-E	-22,26 %
ОГК-5 (ОАО), ао, № рег.: 1-01-50077-A	-28,64 %
РБК (ОАО), ао, № рег.: 1-02-56413-Н	-22,58 %
РусГидро (ОАО), ао, № рег.: 1-01-55038-E	-27,65 %
Сберегательный банк РФ (ОАО), ЗАО, № рег.: 10301481В	-10,20 %
Сберегательный банк РФ (ОАО), апЗ, № рег.: 20301481В	-21,58 %
СОЛЛЕРС (ОАО), ао, № рег.: 1-01-02461-D	-16,84 %
Холдинг МРСК (ОАО), ао, № рег.: 1-01-55385-E	-46,65 %
Холдинг МРСК (ОАО), ап, № рег.: 2-01-55385-E	-40,36 %
Э.ОН Россия (ОАО), ао, № рег.: 1-02-65104-D	-18,27 %

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.

12 июля 2012 г.

Генеральный Директор

Д.В. Васютинский

Первый заместитель Главного Бухгалтера

С.Ф. Галимов

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

С.Д. Голяев