**Пояснительная записка к Справке о стоимости чистых активов Открытого индексного**

**паевого инвестиционного фонда «****АЛЛТЕК – ИНДЕКС ММВБ»**

**под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК» по состоянию**

**на 31 декабря 2014 года. (20.00 часов)**

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК» (далее по тексту - «Управляющая компания»)Д.У. Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «АЛЛТЕК – ИНДЕКС ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК» (далее по тексту - «Фонд») в соответствии с требованиями Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 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](consultantplus://offline/ref=FD9462496CABB0FBC7F14F4110B7221C4FFE14A1C8F042888E6ECC589D3CC61D8CC0053732F760C9D5m1N), от 24.04.2012 [N 12-27/пз-н](consultantplus://offline/ref=FD9462496CABB0FBC7F14F4110B7221C4FFE14A1C8F042888E6ECC589D3CC61D8CC0053732F760C9D5m1N)) «Об утверждении 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», сообщает:

1. По состоянию на 31 декабря 2014 года стоимость чистых активов Фонда составила 2 524 466 (Два миллиона пятьсот двадцать четыре тысячи четыреста шестьдесят шесть) рублей 41 копейка, стоимость одного инвестиционного пая 10 401 (Десять тысяч четыреста один) рубль 70 копеек.
2. При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным Законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 «Об инвестиционных фондах», Постановлением Правительства РФ № 564 от 25.07.2002 «О типовых правилах доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом», Приказом ФСФР РФ от 15.06.2005 № 05-21/пз-н «Об утверждении положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционный паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», Приказом ФСФР РФ от 28.12.2010 № 10-79/пз-н «Об утверждении положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», Правилами доверительного управления Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «АЛЛТЕК – ИНДЕКС ММВБ » (рег. № 0662-94119196 от 09.11.06) под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК».
3. Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов, в 4 квартале 2014 г. допущено не было.
4. В 4 квартале 2014 года забалансовые риски Фонда, включая требования и обязательства Фонда, не включаемые в расчет стоимости чистых активов по опционам,

форвардным и фьючерсным контрактам, о премиях по опционам и активы, обремененные залогом отсутствовали.

1. Сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость Фонда:

а) сумма объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы Фонда – нет;

б) сумма начисленных, но не полученных доходов по инвестиционным паям закрытых паевых инвестиционных фондов, составляющим активы Фонда - нет (в составе активов Фонда указанные объекты отсутствуют);

в) сумма начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым (которые) составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы Фонда — нет (в составе активов Фонда указанные обязательства отсутствуют);

г) существенные (на 10 и более процентов) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

**Изменение признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда за 4 квартал 2014 г.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№*** | ***Наименование ценной бумаги*** | **Начальная дата** | **Котировка руб.** | **Конечная дата** | **Котировка руб.** | **Изменение признаваемой котировки в процентах** |
| 1 | *а/о ОАО «Новолипецкий металлургический комбинат»* | 30.09.2014 | 56,97 | 31.12.2014 | 65,05 | 14,18 |
| 2 | *а/о ОАО «ГМК «Норильский никель»* | 30.09.2014 | 7 343,00 | 31.12.2014 | 8 162,00 | 11,15 |
| 3 | *а/о ОАО «Аэрофлот»* | 30.09.2014 | 43,41 | 31.12.2014 | 31,81 | -26,72 |
| 4 | *а/о ОАО «Мобильные ТелеСистемы»* | 30.09.2014 | 273,93 | 31.12.2014 | 171,70 | -37,32 |
| 5 | *а/о ОАО «Сбербанк России»* | 30.09.2014 | 76,55 | 31.12.2014 | 53,91 | -29,58 |
| 6 | *а/о ОАО «Магнитогорский металлургический комбинат»* | 30.09.2014 | 7,82 | 31.12.2014 | 10,496 | 34,22 |
| 7 | *а/о ОАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системя»* | 30.09.2014 | 0,057010 | 31.12.2014 | 0,044020 | -22,79 |
| 8 | *а/о ОАО «НК «Роснефть»* | 30.09.2014 | 231,36 | 31.12.2014 | 195,45 | -15,52 |
| 9 | *а/о ОАО «Северсталь»* | 30.09.2014 | 393,80 | 31.12.2014 | 497,35 | 26,3 |
| 10 | *а/о ОАО Банк ВТБ* | 30.09.2014 | 0,0392 | 31.12.2014 | 0,066050 | 68,49 |
| 11 | *а/п ОАО «Сбербанк России»* | 30.09.2014 | 57,64 | 31.12.2014 | 37,69 | -34,61 |

д) сведения о прочих событиях, которые существенно повлияли на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда - нет.

К данному моменту времени все изменения в составе и стоимости имущества, составляющего Фонд, учтены в регистрах бухгалтерского учета имущества, составляющего Фонд, и отражены в справке о стоимости чистых активов фонда.

Генеральный директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/Смирнов Д.Ю./

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ /Ефремова М.Н./

Начальник отдела специализированного

учета и контроля паевых

инвестиционных фондов № 4 АО «ОСД»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/ Морозова А.Н./