**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 2015 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 2015 года стоимость чистых активов Фонда составила 2 229 508 (Два миллиона двести двадцать девять тысяч пятьсот восемь) рублей 38 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 13 286 (Тринадцать тысяч двести восемьдесят шесть) рублей 35 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 № 633 от 27.08.2002 «О типовых правилах доверительного управления открытым 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 2015 г. допущено не было.
4. В 4 квартале 2015 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 2015 г.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№*** | ***Наименование ценной бумаги*** | **Начальная дата** | **Котировка руб.** | **Конечная дата** | **Котировка руб.** | **Изменение признаваемой котировки в процентах** |
| 1 | *а/о ОАО «Новолипецкий металлургический комбинат»* | 30.09.2015 | 74,07 | 31.12.2015 | 62,79 | -15,23 |
| 2 | *а/о ПАО «Аэрофлот»* | 30.09.2015 | 35,28 | 31.12.2015 | 56,1 | 59,01 |
| 3 | *а/о ПАО Банк ВТБ* | 30.09.2015 | 0,067820 | 31.12.2015 | 0,0792 | 16,78 |
| 4 | *а/о ПАО "Сбербанк России"* | 30.09.2015 | 75,92 | 31.12.2015 | 101,18 | 33,27 |
| 5 | *а/о ПАО «Северсталь»* | 30.09.2015 | 697,40 | 31.12.2015 | 611,50 | -12,32 |
| 6 | *а/п ПАО «Сбербанк России»* | 30.09.2015 | 57,65 | 31.12.2015 | 76,33 | 32,40 |
| 7 | *а/п ОАО «Сургутнефтегаз»* | 30.09.2015 | 39,175 | 31.12.2015 | 44,16 | 12,72 |

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./

Главный специалист отдела

специализированного учета

и контроля паевых инвестиционных

фондов № 1 АО "ОСД" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/Азизова А. И./