АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Открытого паевого инвестиционного фонда акций
"ИнвестКапитал – нефтегазэнерго"
под управлением Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая компания "БКСБ"
за 2011 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго"

Адресат

Пайщики Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго".

Аудируемое лицо

Полное название паевого инвестиционного фонда: Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго".

Краткое название фонда: ОПИФ акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго".

Тип фонда – открытый.

Полное фирменное наименование управляющей компании фонда: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «БКСБ».

Место нахождения управляющей компании: Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ленина, д. 13.

Государственная регистрация Управляющей компании: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 02 №005231251 от 08 февраля 2006 года, ОГРН № 1060274003415, Инспекция Федеральной налоговой службы по Кировскому району г. Уфы.

Лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от "01" апреля 2008 года № 21-000-1-00547, предоставленная Федеральной службой по финансовым рынкам.

Аудитор

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ваш Бизнес-Консультант»;

Краткое наименование: ООО «ВБК».

Место нахождения: Республика Башкортостан, 450030, г. Уфа, ул. Сельская Богородская, 25/а.

Государственная регистрация: Постановление Главы администрации Калининского района г. Уфы № 90 от 20 января 2000 г., Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 02 № 004364243 от 16 сентября 2002 года, ОГРН № 1020202386929, Инспекция МНС по Калининскому району г. Уфы Республики Башкортостан.

ООО «Ваш Бизнес-Консультант»

имеет лицензию на осуществление аудиторской деятельности № Е 004309, выдана приказом № 140 Министерства финансов РФ от 15 мая 2003 г., срок действия до 15.05.2008 г., действие лицензии продлено приказом МФ РФ № 310 от 11.06.2008 г. до 15.05.2013 г.;

является членом СРО НП «РКА», свидетельство № 453-ю от 23.04.2007 г. и включена в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» 31.12.2009 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 10305003150.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго" под управлением Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ" за период с 01 января 2011 г. по 30 декабря 2011 г. включительно.

Специальная отчетность Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго" под управлением Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ" состоит из:

- Баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- Справки о стоимости чистых активов;
- Отчета об изменении стоимости чистых активов;
- Справки о стоимости активов;
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества;
- Отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда;
- Пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 30.12.2011 г.;
- Отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Ответственность аудируемого лица за специальную отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной специальной отчетности в соответствии с установленными правилами составления специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок несет исполнительный орган Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «БКСБ».

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности специальной отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в специальной отчетности 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 специальной 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 аудируемого лица, а также оценку представления специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности специальной отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по специальной отчетности Открытого паевого
инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго"

Мнение

По нашему мнению, специальная отчетность Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго" под управлением Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ" отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 30 декабря 2011 г. и результаты финансово - хозяйственной деятельности за период с 01 января 2011 г. по 30 декабря 2011 г. включительно.

12 марта 2012 г.

Директор ООО «ВБК» _____ Гареева В.М.

Руководитель аудиторской проверки _____ Гареева В.М.

Квалификационный аттестат:

На осуществление аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № 022949, срок действия не ограничен; на осуществление аудиторской деятельности в области общего аудита № К 008572, срок действия не ограничен, включена в Реестр аудиторов и аудиторских организаций в НП «РКА» 31.12.09 за основным регистрационным номером 21005003272.

Общество с ограниченной ответственностью
Управляющая компания «БКСБ»
Российская Федерация, 450077, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ленина, д. 13.
ИНН 0278087082 тел/факс (347) 272-13-77, 273-44-22

Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов ООО УК «БКСБ»

Д.У. ОПИФ акций «ИнвестКапитал –нефтегазэнерго» за 4 квартал 2011 г.

Настоящим ООО УК «БКСБ» Д.У. ОПИФ акций «ИнвестКапитал – нефтегазэнерго», лицензия № 21-000-1-00113 от 31.03.2003 г., выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг, правила зарегистрированы в ФСФР от 26.10.06 г. (№ в реестре 0652-94109016) место нахождения: 450077, г. Уфа, ул. Ленина, д. 13, в соответствии с Приказом ФСФР РФ от 15.06.2005 г. № 05-21/пз-н, сообщает следующее:

- фактов совершения ошибок, приведших к изменению стоимости чистых активов или расчетной стоимости инвестиционного пая ОПИФ акций «ИнвестКапитал – нефтегазэнерго» на 0,5 и более процентов, не было;
- информация о забалансовых рисках паевого инвестиционного фонда ОПИФ акций «ИнвестКапитал – нефтегазэнерго» отсутствует;
- сумма объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы ОПИФ акций «ИнвестКапитал – нефтегазэнерго», не выявлена;
- в течение отчетного квартала были зафиксированы существенные (на 10 и более процентов за отчетный квартал) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы ОПИФ акций «ИнвестКапитал – нефтегазэнерго»:

- ***ОАО «Банк ВТБ», 10401000В на (-12,96%);***
- ***ОАО «Газпром», 1-02-00028-А на (10,62%);***
- ***ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС», 1-03-33498-Е на (10,45%);***
- ***ОАО «Татнефть», 1-03-00161-А на (18,2%);***
- ***ОАО «Татнефть», 2-03-00161-А на (16,39%);***
- ***ОАО АК «Транснефть», 2-01-00206-А на (54,98%);***

- сведения о прочих событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов, отсутствуют.

С уважением,
Генеральный директор
ООО УК «БКСБ» Казанцев А.А.

Лицо, ответственное за ведение
бухгалтерского учета фонда Хурамшина Р.Р.

Управляющая компания «БКСБ» ИНН 0278087082 УФА

Уполномоченный представитель
ЗАО «ПРСД» _____

Справка
о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ИнвестКапитал - нефтегазэнерго"

Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ"

Лицензия ФСФР России № 21-000-1-00547 от 1 апреля 2008 г. Местоположение УК: 450077, г.Уфа, ул.Ленина, д.13 тел (347) 273-44-22.

Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 0652-94109016 зарегистрированы 26.10.2006 ФСФР России

Дата определения стоимости чистых активов **30.12.2011** (руб.)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2011.	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.2011.
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего в том числе:	010	301 993.00	301 925.49
- в рублях	011	301 993.00	301 925.49
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего в том числе:	020		
- 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	13 970 082.25	13 744 538.41
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего в том числе:	090	-	-
- облигации с ипотечным покрытием	091	-	-
- ипотечные сертификаты участия	092	-	-
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего в том числе:	110	-	-
- ценные бумаги иностранных государств	111	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	113	-	-
- 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 недвиж. имущества и права залогодержателя по договорам	140	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	-	-
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, -всего в том числе:	160	-	-
- объекты незавершенного строительства	161	-	-
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, -всего в том числе:	170	-	-
- объекты незавершенного строительства	171	-	-

Имущественные права на недвиж. 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 инв-го фонда или активы паевого инв-го фонда участия в долевом строительстве	220	-	-
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инв-го фонда или активы паевого инв-го фонда	230	-	-
Проектно-сметная документация	240	-	-
Иное имущество	250	-	-
Дебиторская задолженность -всего в том числе:	260	28 538.72	28 538.72
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	28 538.72	28 538.72
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах, во вкладах и 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 + 260)	270	14 300 613.97	14 075 002.62
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	16 236.70	734.93
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	126 324.08	139 344.29
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым фондом	320	-	-
Итого сумма обязательств: (строки 300 + 310 + 320)	330	142 560.78	140 079.22
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	14 158 053.19	13 934 923.40
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	24 854.5799636	24 854.5799636
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	569.64	560.66

Генеральный директор
ООО УК "БКСБ" _____ Казанцев А.А.
Уполномоченное должностное лицо,
ответственное за ведение бухгалтерского учета Фонда _____ Хурамшина Р.Р.

Управляющая компания «БКСБ»

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый Специализированный депозитарий" _____

ОТЧЕТ
об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 30.12.2011
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ИнвестКапитал - нефтегазэнерго"

Лицензия ФКЦБ России № 21-000-1-00113 от 03 марта 2003 г.. Местоположение УК: 450077, г.Уфа, ул.Ленина, д.13 тел (347) 273-44-22.
Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 0652-94109016 зарегистрированы 26.10.2006 ФСФР России
Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ"

(руб.)

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	21 022 168.36
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	33 534.70
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	2 379 860.20
Обмен инвестиционных паев данного инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	0.00
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного инвестиционного фонда	050	-
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	-
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	-4 517 789.67
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 +(-) 070)	080	**14 158 053.19**

Генеральный директор ООО УК "БКСБ" _____ Казанцев А.А.

Управляющая компания «БКСБ»

Уполномоченное должностное лицо,
ответственное за ведение бухгалтерского учета Фонда _____ Хурамшина Р.Р.

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый Специализированный депозитарий" _____

Справка о стоимости активов

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ИнвестКапитал - нефтегазэнерго"

Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСК"

Лицензия ФКЦБ России № 21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г. Местоположение УК: 450077, г.Уфа, ул.Ленина, д.13 тел (347) 273-44-22.

Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 0652-94109016 зарегистрированы 26.10.2006 ФСФР России

30.12.2011

(в тыс. руб.)

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)
1	2	3	4	5
Денежные средства на счетах, всего в том числе:	100	302	2.11	x
- в рублях	110	302	2.11	x
ОАО АКБ "БАШКОМСНАББАНК"		2	0.01	x
ОАО "ИНВЕСТКАПИТАЛБАНК"		300	2.10	x
- в иностранной валюте	120	-	-	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	**12 774**	89.32	x
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг: включая	310	12 774	89.32	x
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	-	-	x
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	-	-	x
- муниципальные ценные бумаги	313	-	-	x
- облигации российских хозяйственных обществ	314	-	-	x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	**10 310**	72.10	x
Энел ОГК-5 основной ао		731	5.11	0.00
ОГК-3 ОАО ао		984	6.88	0.00
Банк ВТБ (ОАО), ао		817	5.72	0.00
РусГидро (ОАО),ао		482	3.37	
АК Сберегательного банка РФ ао (вып.3)		1 613	11.28	0.00
ИНТЕР РАО ЕЭС (ОАО), ао		586	4.10	
Газпром (ОАО), ао		1 816	12.70	0.00
НК ЛУКОЙЛ (ОАО) - ао		1 309	9.15	0.00
Татнефть (ОАО), ао		218	1.53	0.00
Сургутнефтегаз ОАО ао		1 754	12.27	0.00
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	-	-	x
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	**2 464**	17.23	x
Татнефть (ОАО) 3в. - ап		377	2.64	0.00
АК "Транснефть" (ОАО) ап.		2 086	14.59	0.00
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	-	-	x
ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг: включая	320	-	-	x
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	-	-	x
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	-	-	x
- муниципальные ценные бумаги	323	-	-	x
- облигации российских хозяйственных обществ	324	-	-	x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	-	-	x
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	-	-	x
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	-	-	x

- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	-	-	x
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	-	-	x
Ценные бумаги, не имеющие признаваемую котировку, всего в том числе:	400	**1 196**	8.37	x
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	-	-	x
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	-	-	x
- муниципальные ценные бумаги	430	-	-	x
- облигации российских хозяйственных обществ	440	-	-	x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	1 196	8.37	x
ОАО "Иркутскэнерго",1-01-00041-А		1 196	8.37	
ОАО "Иркут.Электросет. Комп.",1-01-55459-Е		0	0.00	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	-		x
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	-	-	x
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	-	-	x
- векселя	491	-	-	x
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе:	500	-	-	x
- ценные бумаги иностранных государств	510	-	-	x
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	-	-	x
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	-	-	x
- акции иностранных акционерных обществ	540	-	-	x
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	-	-	-
Недвижимое имущество	700	-	-	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	29	0.20	x
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	29	0.20	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**	**14 301**	**100**	**x**

Генеральный директор ООО УК "БКСБ" _____ Казанцев А.А.

Управляющая компания «БКСБ»

Уполномоченное должностное лицо,
ответственное за ведение бухгалтерского учета Фонда _____ Хурамшина Р.

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый Специализированный депозитарий" _____

ОТЧЕТ
О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА
Открытого паевого инвестиционного фонда акций
"ИнвестКапитал - нефтегазэнерго"

Регистрационный номер правил фонда: № 0652-94109016
Дата регистрации правил фонда: 26.10.2006
Полное фирменное наименование управляющей компании:
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ"

30.12.2011

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	4 565	3 116
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	4 590	2 011
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	-25	1 105
в том числе по ценным бумагам, оценочная стоимость которых составляет 5 и более % от общей стоимости имущества фонда			
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	-	-
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	-	-
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	-	-
Выручка от продажи иного имущества	070	-	-
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	-	-
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	-	-
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	1	1
Дивиденды по акциям	110	275	321
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	-	-
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130		-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего в том числе	140	-2 903	0
- акции	141	-2 903	0
- облигации	142	-	-
- инвестиционные паи	143	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего в том числе	150	-876	5 040
- акции	151	-876	5 040
- облигации	152	-	-
- 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	1 082	1 073
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	1 080	1 071
Прочие доходы	180	93	62
Прочие расходы	190	0	
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	34	278
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	2 380	3 495
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	-6 864	2 237

Генеральный директор
ООО УК "БКСБ" _____ А.А.Казанцев
Лицо, ответственное за
ведение бухгалтерского учета фонда _____ Хурамшина Р.Р.

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый
Специализированный депозитарий" _____

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «БКСБ» ИНН 0273065769 УФА

Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ИнвестКапитал - нефтегазэнерго"

Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ"

Лицензия ФКЦБ России № 21-000-1-00547 от 1 апреля 2008 г. Место нахождения управляющей компании: 450077, г.Уфа, ул.Ленина, д.13 тел (347) 273-44-22.

Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 0652-94109016 зарегистрированы 26.10.2006 ФСФР России

30.12.2011

(в тыс. руб.)

Имущество (обязательство)	Код стр.	На начало года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционные фонд			
Денежные средства на счетах, всего в том числе:	010	992	302
- в рублях	011	992	302
- в том числе, составляющие более 5%			
ОАО "ИНВЕСТКАПИТАЛБАНК"		-	
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства в банковских вкладах, всего в том числе:	020		
- в рублях	021		
- в том числе, составляющие более 5%			
ОАО АКБ "БАШКОМСНАББАНК", Договор № 067-08 от 24.09.2008 (срок возврата вклада: 23.03.2009)			
Срок возврата до 1 года		-	-
Срок возврата от 1 года до 3 лет		-	-
Срок возврата от 3 лет		-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Срок возврата до 1 года		-	-
Срок возврата от 1 года до 3 лет		-	-
Срок возврата от 3 лет		-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего в том числе:	030	0	**12 774**
- акции	031	0	**12 774**
Акция обыкновенная,Энел ОГК-5 (ОАО), рег.номер1-01-50077-А		0	731
Акция обыкновенная,Банк ВТБ (ОАО), рег. номер 10401000В		0	817
Акция обыкновенная, Сбербанк России (ОАО), рег. номер 10301481В		0	1 613
Акция обыкновенная, Газпром (ОАО) , рег. номер 1-02-00028-А		0	1 816
Акция обыкновенная, НК ЛУКОЙЛ (ОАО), рег.номер 1-01-0077-А		0	1 309
Акция обыкновенная, Сургутнефтегаз (ОАО), рег. номер 1-01-00155-А		0	1 754
Акция привилигированная, АК "Транснефть" (ОАО), рег.номер 2-01-00206-А		0	2 086
Акция обыкновенная, ОГК-3 (ОАО), рег. номер 1-01-50079-А		0	984
- облигации	032	-	-
Период погашения до 1 года		-	-
Период погашения от 1 года до 3 лет		-	-
Период погашения от 3 лет		-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего в том числе:	040	20 359	**1 196**
- акции	041	20 359	**1 196**
Акция обыкновенная,Энел ОГК-5 (ОАО), рег.номер1-01-50077-А		1 127	0
Акция обыкновенная,Банк ВТБ (ОАО), рег. номер 10401000В		2 113	0
Акция обыкновенная, Сбербанк России (ОАО), рег. номер 10301481В		2 591	0
Акция обыкновенная, Газпром (ОАО) , рег. номер 1-02-00028-А		1 508	0
Акция обыкновенная, ГМК "Норильский никель" (ОАО), рег. номер 1-01-40155-F		2 457	0
Акция обыкновенная, Иркутскэнерго (ОАО) , рег. номер 1-01-00041-А		2 072	1 196

Акция обыкновенная, НК ЛУКОЙЛ (ОАО), рег.номер 1-01-0077-А		1 476	0
Акция обыкновенная, Сургутнефтегаз (ОАО), рег. номер 1-01-00155-А		2 420	0
Акция привилигированная, АК "Транснефть" (ОАО), рег.номер 2-01-00206-А		2 076	0
Акция обыкновенная, ОГК-3 (ОАО), рег. номер 1-01-50079-А		1 951	0
Период погашения от 3 лет		-	-
- векселя	043	-	-
- иные ценные бумаги	044	-	-
Дебиторская задолженность в том числе:	050	7	29
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	7	29
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0	
- прочая дебиторская задолженность	054	-	-
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего в том числе:	070	-	-
- ценные бумаги иностранных государств	071	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	073	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	-	-
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	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	**21 358**	**14 301**
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	243	16
Резервы на выплату вознаграждений	120	93	126
Инвестиционные паи	130	21 022	14 158
Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130)	140	**21 358**	**14 301**

Генеральный директор ООО УК "БКСБ" _____ Казанцев А.А.

Уполномоченное должностное лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета Фонда _____ Хурамшина Р.Р.

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый Специализированный депозитарий" _____

Управляющая компания «БКСБ»

СПРАВКА
О НЕСОБЛЮДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К СОСТАВУ И СТРУКТУРЕ АКТИВОВ
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ИнвестКапитал - нефтегазэнерго"

Регистрационный номер правил фонда: № 0652-94109016
Дата регистрации правил фонда: 26.10.2006г.
Полное фирменное наименование управляющей компании:
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ"

30.12.2011

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 (рублей)	Факт. 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 выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
ООО УК "БКСБ" _____ А.А.Казанцев

Лицо, ответственное за
ведение бухгалтерского
учета фонда _____ Р.Р. Хурамшина

Уполномоченный представитель
ЗАО "Первый специализированный депозитарий" _____
подпись

Управляющая компания «БКСБ»

ОТЧЕТ

О ВЛАДЕЛЬЦАХ АКЦИЙ АКЦИОНЕРНОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА И ВЛАДЕЛЬЦАХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Открытый паевой инвестиционный фонд акций
"ИнвестКапитал - нефтегазэнерго"

Регистрационный номер правил фонда: № 0652-94109016
Дата регистрации правил фонда: 26.10.2006
Полное фирменное наименование управляющей компании: ***Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ"***

30.12.2011

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	28 190.4737482	24 854.5799636
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	28 190.4737482	24 854.5799636
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0.0000000	0.0000000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0.0000000	0.0000000
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	0.0000000	0.0000000
находящихся у номинальных держателей	150	0.0000000	0.0000000
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	1116	1 118
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	1116	1 118
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	0	0
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	0
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	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	0	0

Генеральный директор
ООО УК "БКСБ" _____ А.А.Казанцев
подпись

Лицо, ответственное за
ведение бухгалтерского учета фонда _____ Р.Р. Хурамшина
подпись

Уполномоченный представитель
ЗАО "Первый специализированный депозитарий" _____
подпись

Управляющая компания «БКСБ»

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2011 год

Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал - нефтегазэнерго" под управлением ООО УК "БКСБ"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование УК

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "БКСБ"

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	**1 022**	5.91
в том числе			
- управляющей компании	011	829	4.79
- специализированному депозитарию	012	128	0.74
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	63	0.37
- оценщику	014	0	0.00
- аудитору	015	2	0.01
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	**2**	0.01
в том числе (по видам расходов)			
- Оплата депозитарных услуг	021	1	0.01
- Публикации	022	0	0.00
- РКО	023	1	0.01
- прочие	024	0	0.00
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	**1 082**	6.25
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	60	0.35
Итого расходов	050	1 024	5.92
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор
ООО УК "БКСБ" _____ (подпись) А.А. Казанцев (И.О. Фамилия)

Управляющая компания «БКСБ»

Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда _____ (подпись) Р.Р.Хурамшина (И.О. Фамилия)

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый специализированный депозитарий" _____ (подпись) _____ (И.О. Фамилия)