АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Финансовые системы»

за 2014 год

г. Уфа 2015 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по специальной отчетности Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ»

Адресат

Пайщики Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ».

Аудируемое лицо

Полное название паевого инвестиционного фонда: Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ».

Краткое название фонда: ОПИФ индексный «ИнвестКапитал – Индекс ММВБ»

Тип фонда – открытый.

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

Сокращенное наименование управляющей компании фонда: ООО УК «ФинанСист».

Место нахождения управляющей компании: Российская Федерация, 450006, Республика Башкортостан, город Уфа, ул. Цюрупы, 151/1, этаж 3, офис 5.

Государственная регистрация Управляющей компании: Постановление Главы администрации Советского района г. Уфы № 1603 от 27 июня 2002 г.,

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 02 № 003186063 от 27 июня 2002 года, ОГРН № 1020203220355, Инспекция МНС по Советскому району г. Уфы Республики Башкортостан;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серия 02 № 003186360 от 04 сентября 2002 года, Инспекция МНС по Советскому району г. Уфы Республики Башкортостан;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серия 02 № 002769884 от 21 ноября 2003 года, Инспекция МНС по Советскому району г. Уфы Республики Башкортостан;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серия 02 № 006683682 от 29 июля 2011 года, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серия 77 № 006332297 от 28 марта 2005 года, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве;

Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, от 17 декабря 2013 года за государственным регистрационным номером (ГРН) 6130280184798.

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, Федеральная служба по финансовым рынкам.

Аудитор:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Консалт».

Сокращенное наименование: ООО «Аудит Консалт».

Место нахождения: 450077, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, д. 52

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 02 №007122138 от 01 апреля 2013 года, ОГРН № 1130280019781, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан.

ООО «Аудит Консалт» является членом СРО НП «ААС», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11306037330.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Финансовые системы» за период с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. включительно.

Специальная отчетность Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Финансовые системы» 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 31.12.2014 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 «Финансовые системы».

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 индексного паевого инвестиционного фонда «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ»

Мнение

По нашему мнению, специальная отчетность Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «ИнвестКапитал - Индекс ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Финансовые системы» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2014 г., результаты финансово - хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. включительно в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Аудит Консалт» Шамсиярова К.Р.

Дата подписания аудиторского заключения 24 марта 2015 г.

БАЛАНС ИМУЩЕСТВА,
СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД
Открытый индексный паевой инвестиционный фонд
"ИнвестКапитал - Индекс ММВБ"

Регистрационный номер правил фонда: № 1011-94131843
Дата регистрации правил фонда: 04.10.2007 г.

Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Финансовые системы"
Лицензия ФСЦБ России №21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г.
Местоположение УК: 450006, г.Уфа, ул.Цюрупы, д.151/1, оф.5, тел (347) 246-39-90

31.12.2014 (тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На 31.12.2014
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	11	76
в том числе:			
- в рублях	011	11	76
- в ООО "ИнвестКапиталБанк"		11	76
- в иностранной валюте	012	0	0
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	0	0
в том числе:		0	0
- в рублях	021	0	0
- в иностранной валюте	022	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	0	0
в том числе:			
- акции	031	0	0
срок погашения до 1 года		0	0
срок погашения от 1 года до 3 лет		0	0
срок погашения более 3 лет			0
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	2805	1969
в том числе:			
- акции	041	2805	1969
- ОАО "Газпром", 1-02-00028-A		439	312
- ОАО "НК Лукойл", 1-01-00077-A		403	286
- ОАО "ГМК "Норильский никель", 1-05-00155-F		0	139
- ОАО "Сбербанк России", 10301481B		412	181
- ОАО "Магнит", 1-01-60525-F		184	177
-ОАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E		173	118
- ОАО "Татнефть", 2-01-00161-A		0	123
- облигации	042	0	0
срок погашения от 1 года до 3 лет		0	0
срок погашения более 3 лет		0	0
- векселя	043	0	0
- иные ценные бумаги	044	0	0
Дебиторская задолженность	050	13	13
в том числе:			
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	0	0
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0	0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0	0
- прочая дебиторская задолженность	054	13	13
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070	0	0
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0	0
- акции иностранных акционерных обществ	073	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0	0

1	2	3	4
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	090	0	0
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0	0
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	0	0
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0	0
- проектно-сметная документация	094	0	0
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	2829	2058
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	21	13
Резервы на выплату вознаграждений	120	0	0
Инвестиционные паи	130	2808	2044
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	2829	2058

Генеральный директор
ООО УК "ФинансСист"

подпись А.З. Шайхиева

Сотрудник, ответственный за
ведение внутреннего учета фонда

подпись Ф.Ф. Каюмов

СПРАВКА
О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
Открытого индексного паевого инвестиционного фонда
"ИнвестКапитал - Индекс ММВБ"

Регистрационный номер правил фонда: 0-1011-94131643
Дата регистрации правил фонда: 04.10.2007 г.
Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финансовые системы"
Лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г.
Местонахождение УК: 450006, г.Уфа, ул.Цюрупы, д.151/1, оф.5, тел (347) 246-39-90
Время определения стоимости чистых активов: 31.12.2014
20:00 часов московского времени

Вид имущества	Код строки	Оценочная стоимость на 31.12.14 г.	Оценочная стоимость на предыдущий день
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства и т.ом числе:	010	26 141,67	150 970,12
- в рублях	011	26 141,67	150 970,12
- в иностранной валюте	012	0,00	0,00
Денежные средства на вкладах - всего, в том числе:	020	0,00	0,00
- в рублях	021	0,00	0,00
- в иностранной валюте	022	0,00	0,00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0,00	0,00
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0,00	0,00
Муниципальные ценные бумаги	050	0,00	0,00
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	0,00	0,00
Акции российских акционерных обществ	070	1 969 098,67	1 969 098,67
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0,00	0,00
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе:	090	0,00	0,00
- облигации с ипотечным покрытием	091	0,00	0,00
- ипотечные сертификаты участия	092	0,00	0,00
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	0,00	0,00
- ценные бумаги иностранных государств	111	0,00	0,00
- ценные бумаги иностранных финансовых организаций	112	0,00	0,00
- акции иностранных инвестиционных фондов	113	0,00	0,00
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0,00	0,00
Депозиты	120	0,00	0,00
Дебиторская задолженность по обеспечительной и гарантийной маржам по срочным договорам (займы и права требования по договорам об опционе (за исключением опционов эмитента))	130	0,00	0,00
- дебиторская задолженность	131	0,00	0,00
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и	140	0,00	0,00
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0,00	0,00
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	160	0,00	0,00
- объекты незавершенного строительства	161	0,00	0,00
Недвижимое имущество, находящееся на территориях иностранных государств - всего, в том числе:	170	0,00	0,00
- объекты	171	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего в том	180	0,00	0,00
- право аренды недвижимого имущества	181	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территориях иностранных государств- всего, в том	190	0,00	0,00
-право аренды недвижимого имущества	191	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров купли-продажи объектов недвижимого имущества	200	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости за исключением участия, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда или активы закрытого паевого инвестиционного фонда	220	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы закрытого паевого инвестиционного фонда	230	0,00	0,00
Проектно-сметная документация	240	0,00	0,00
Иное имущество	250	0,00	0,00
Дебиторская задолженность, в том числе:	260	12 702,74	12 702,74
- средства, переданные профессиональному участнику рынка ценных бумаг	261	100,00	100,00
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи ценных бумаг	262	0,00	0,00
- дебиторская задолженность по процентам (купонному доходу) по банковским вкладам и ценным бумагам	263	0,00	0,00
- прочая дебиторская задолженность	264	12 602,74	12 602,74
Итого имущество: (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	2 057 942,88	2 132 771,53
	3		
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	13 433,01	76 828,45
Резервы предстоящих расходов и платежей	310	110,80	13 085,62
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	0,00	0,00
Итого сумма обязательств (строки 300+310+320)	330	13 533,81	89 914,07
Стоимость чистых активов (строка 270-строка 330)	400	2 044 409,07	2 042 857,26
Количество размещенных (выпущенных) инвестиционного фонда (акционерного инвестиционного паевого инвестиционного фонда) - штук	500	2 976,669209	2 976,669209
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	686,81	686,66

Генеральный директор
ООО УК "ФинансСист"

А.З. Шайхиева

Сотрудник, ответственный за
ведение внутреннего учета фонда

Ф.Ф. Каюмов

ОТЧЕТ
ОБ ИЗМЕНЕНИИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
Открытого недежного паевого инвестиционного фонда
"ИнвестСовет - Индекс ММВБ"

Регистрационный номер правил фонда: № 1011-94132843
Дата регистрации правил фонда: 04.10.2007 г.
Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финансовые системы"
Лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г.
Местонахождение УК: 450006, г.Уфа, ул.Цюрупы, д.151/1, оф.5, тел.(347) 246-38-80

31.12.2014

Причины изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма (руб.)
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	10	2 807 805,30
Результат от деятельности инвестиционного фонда (доходы инвестиционного паевого инвестиционного фонда)	20	0,00
Выплаты из имущества инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	30	509 885,02
Обмен инвестиционных паев данного паевого фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	40	0,00
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного инвестиционного фонда	50	0,00
Выплата дохода от доверительного управления активами паевого инвестиционного фонда	60	0,00
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами паевого инвестиционного фонда (изменение паевого инвестиционного фонда), и изменения стоимости активов фонда) и изменения стоимости активов фонда	70	-253 531,21
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 (-) 070)	80	2 044 409,07

Генеральный директор
ООО УК "ФинансСовет"

А.З. Шайхиева

Сотрудник, ответственный за
ведение внутреннего учета фонда

Ф.Ф. Каюмов

СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд
"ИнвестКапитал - Индекс ММВБ"

Регистрационный номер правил фонда: № 1911-94131845
Дата регистрации правил фонда: 04.10.2007 г.
Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Финансовые системы"
Лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г.
Местоположение УК: 450006, г.Уфа, ул.Цюрупы, д.151/1, оф.5, тел (347) 246-39-90

31.12.2014

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг/Дата погашения облигаций (процентов)
1	2	3	4	5
Денежные средства на банковских счетах, всего	**100**	**76**	**3,70**	**x**
в том числе:				
- в рублях	110	76	3,70	x
- в ОАО "ИнвестКапиталБанк"		76	3,70	x
- в иностранной валюте	120	0	0,00	x
Денежные средства в банковских вкладах, всего	**200**	**0**	**0,00**	**x**
в том числе:				
- в рублях	210	0	0,00	x
- в иностранной валюте	220	0	0,00	x
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	**300**	**0**	**0,00**	**x**
в том числе:			0,00	
- ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	**310**	**0**	**0,00**	**x**
включая:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0	0,00	0,00
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0	0,00	0,00
- муниципальные ценные бумаги	313	0	0,00	0,00
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0	0,00	x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0	0,00	0,00
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316		0,00	0,00
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0	0,00	x
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0	0,00	0,00
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	**320**	**0**	**0,00**	**x**
включая:			0,00	
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0	0,00	0,00
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0	0,00	0,00
- муниципальные ценные бумаги	323	0	0,00	0,00
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0	0,00	x
1	2	3	4	5
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0	0,00	0,00
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0	0,00	0,00
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0	0,00	x
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0	0,00	0,00
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0	0,00	0,00
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	**400**	**1 969**	**95,68**	**x**
в том числе:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0	0,00	0,00
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0	0,00	0,00
- муниципальные ценные бумаги	430	0	0,00	0,00
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0	0,00	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	1 776	86,30	0,00
ОАО "Банк ВТБ", 10-01000B		82	4,02	0,00
- ОАО "ММК", 1-03-00078-A		14	0,56	0,00
- ОАО "НЛМК", 1-01-00102-A		20	0,98	0,00
- ОАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E		118	5,72	0,00
- ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ РУСГИДРО АОО,1-01-55038-E		36	1,76	0,00
- ОАО "Уралкалий", 1-01-00296-A		33	1,58	0,00
- ОАО "Сбербанк России", 1030147 1B		181	8,81	0,00
-ИНТЕР РАО АОО2,1-03-33498-E		5	0,22	0,00
- ОАО "Россети", 1-01-55385-S		4	0,21	0,00
-ОАО "Магнит", 1-01-00525-P		177	8,62	0,00
- ОАО "Аэрофлот", 1-01-00010-A		12	0,57	0,00
- ОАО "Газпром", 1-02-00028-A		312	15,14	0,00
- ОАО "Мобильные ТелеСистемы", 1-01-04715-A		56	2,74	0,00
- ОАО "НК ЛУКОЙЛ", 1-01-00077-A		286	13,90	0,00
- ОАО "ГМК "Норильский никель", 1-05-40155-F		139	6,74	0,00
- ОАО "Татнефть", 1-03-00161-A		68	3,33	0,00
- ОАО "Ростелеком", 1-01-00124-A		18	0,86	0,00
- ОАО "Северсталь", 1-02-00143-A		35	1,69	0,00
- ОАО "Сургутнефтегаз", 1-01-00155-A		71	3,47	0,00
- ОАО ФСК ЕЭС, 1-01-65018-D		10	0,47	0,00
- ОАО НК "Роснефть", 1-02-00122-A		98	4,78	0,00

- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0	0,00		0,00
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	193	9,38	x	
- ОАО "Сургутнефтегаз", 2-01-00155-А		50	2,43		0,00
- ОАО "Транснефть", 2-03-00161-А		123	5,99		0,00
- ОАО "Сберегательный банк РФ", 20101481В		20	0,97		0,00
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0	0,00		0,00
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0	0,00		0,00
- векселя	491	0	0,00	x	
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	0	0,00	x	
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	0	0,00		0,00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	0	0,00		0,00
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0	0,00		0,00
- акции иностранных акционерных обществ	540	0	0,00		0,00
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0	0,00		0,00
Недвижимое имущество	700	0	0,00	x	
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0	0,00	x	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0	0,00	x	
Проектно-сметная документация	1000	0	0,00	x	
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0	0,00	x	
Дебиторская задолженность	**1200**	13	0,62	x	
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	0	0,00	x	
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0	0,00	x	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	0	0,00	x	
- прочая дебиторская задолженность	1240	13	0,61	x	
ИТОГО АКТИВОВ (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	**1300**	2058	100	x	

Генеральный директор
ООО УК "ФинансСист" _____ А.З. Шайхиева
подпись

Сотрудник, ответственный за
ведение внутреннего учета фонда _____ Ф.Ф. Каюмов
подпись

ОТЧЕТ

О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд
"ИнвестКапитал - Индекс ММВБ"

Регистрационный номер правил фонда: № 1011-94131843

Дата регистрации правил фонда: 04.10.2007 г.

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

Лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г.

Местоположение УК: 450006, г.Уфа, ул.Цюрупы, д.151/1, оф.5, тел (347) 246-39-90

31.12.2014 (тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	791	959
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	795	942
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	-4	17
в том числе по ценным бумагам, оценочная стоимость которых составляет 5 и более % от общей стоимости имущества фонда		0	0
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0	0
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0	0
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0	0
Выручка от продажи иного имущества	070	0	0
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0	0
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0	0
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0	0
Дивиденды по акциям	110	108	136
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего в том числе	140	0	0
- акции	141	0	0
- облигации	142	0	0
- инвестиционные паи	143	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего в том числе	150	-156	35
- акции	151	-156	35
- облигации	152	0	0
- векселя	153	0	0
- иные ценные бумаги	154	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0	0
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	202	249
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	148	209
Прочие доходы	180	0	0
Прочие расходы	190	0	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	0	0
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	510	984
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, признаваемого акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160+ 180 + 200 - 170 - 210)	220	-763	-1044

Генеральный директор
ООО УК "ФинансСист" А.З. Шайхиева
подпись

Сотрудник, ответственный за ведение внутреннего учета фонда Ф.Ф. Каюмов
подпись

ОТЧЕТ

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

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "ИнвестКапитал - Индекс ММВБ"

Регистрационный номер правил фонда: № 1011-94132843
Дата регистрации правил фонда: 04.10.2007 г.
Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финансовые системы"
Лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г.
Место нахождения УК: 450006, г.Уфа, ул.Цюрупы, д.151/1, оф.5, тел (347) 246-39-90

31.12.2014

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	3681,3491079	2 975,6639209
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	3681,3491079	2975,6639209
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0	0
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0	0
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	0
находящихся у номинальных держателей	150	0	0
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	182	155
из них:			
лицевых счетов физических лиц, места жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	182	155
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, места 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 "ФинансСист"

подпись А.З. Шайхиева

Сотрудник, ответственный за ведение внутреннего учета фонда

подпись Ф.Ф. Каюмов

Финансовые системы
управляющая компания
общество с ограниченной ответственностью

ООО УК «ФинанСист»
450006,г.Уфа,ул.Цюрупы,151/1,оф.5
ИНН 0278087082, КПП 027801001
тел. 8 (347) 246 -39 -90

Пояснительная записка

к справке о стоимости чистых активов ООО УК «ФинанСист»

Д.У. ОПИФ индексный «ИнвестКапитал – Индекс ММВБ» за 4 квартал 2014 г.

Настоящим ООО УК «ФинанСист» Д.У. ОПИФ индексный «ИнвестКапитал – Индекс ММВБ», лицензия № 21-000-1-00547 от 01.04.2008 г., выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг, правила зарегистрированы в ФСФР от 04.10.2007 г. (№ в реестре 1011-94131843) место нахождения: 450006, г. Уфа, ул. Цюрупы, д. 151/1, офис 5, 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 индексный «ИнвестКапитал – Индекс ММВБ» на 0,5 и более процентов, не было;
- информация о забалансовых рисках паевого инвестиционного фонда ОПИФ индексный «ИнвестКапитал – Индекс ММВБ» отсутствует;
- сумма объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы ОПИФ индексный «ИнвестКапитал – Индекс ММВБ», 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 индексный «ИнвестКапитал – Индекс ММВБ»:

- ***Федгидрогенком-Русгидро АОО, 1-01-55038-Е (-25.84%)***
- ***ОАО ФСК ЕЭС, 1-01-65018-D (-22.79%)***
- ***ОАО НК «Роснефть», 1-02-00122-А (-15.52%)***
- ***ОАО "Северсталь", 1-02-00143-А (26.3%)***
- ***ОАО "НЛМК", 1-01-00102-А (14.18%)***
- ***ОАО "ММК", 1-03-00078-А (34.22%)***
- ***ОАО «Банк ВТБ», 1-04-01000-В (68.49%)***
- ***ОАО "Транснефть", 2-01-00206-А (42.08%)***
- ***ОАО "Сберегательный банк РФ", 2-03-01481-В (-34.61%)***
- ***ОАО "Сберегательный банк РФ", 1-03-01481-В (-29.58%)***
- ***ОАО «Интер РАО ЛОООЗ», 1-03-33498-Е (-24,73%)***
- ***ОАО «Россети», 1-01-55385-Е (-19.2%)***
- ***ОАО «Аэрофлот», 1-01-00010-А (-26,72%)***

- ***ОАО «Мобильные ТелеСистемы», 1-01-04715-А (-37,32%)***
- ***ОАО «ГМК «Норильский никель», 1-01-40155-F (11.15%)***
- ***ОАО "Ростелеком", 1-01-00124-А (-19.27%)***

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

С уважением,
Генеральный директор
ООО УК «ФинанСист» Шайхиева А.З.

Лицо, ответственное за ведение
внутреннего учета фонда Каюмов Ф.Ф.

Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2014 год
Открытого индексного паевого инвестиционного фонда "ИнвестКапитал - Индекс ММВБ" под управлением ООО УК "ФинанСист"

Регистрационный номер правил фонда: № 1011-94131843

Дата регистрации правил фонда: 04.10.2007 г.

Полное фирменное наименование управляющей компании: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Финансовые системы"
Лицензия ФКЦБ России №21-000-1-00547 от 01 апреля 2008 г.
Местоположение УК: 450006, г.Уфа, ул.Цюрупы, д.151/1, оф.5, тел (347) 246-39-90

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	**148**	6,52
в том числе			
- управляющей компании	011	113	5,00
- специализированному депозитарию	012	23	1,02
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	11	0,50
- оценщику	014	0	0,00
- аудитору	015	0	0,00
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	**54**	2,39
в том числе (по видам расходов)			
- Оплата депозитарных услуг	021	3	0,15
- Лицензионный платеж за использование товарного знака ММВБ	22	50	2,20
- РКО	23	1	0,04
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	**148**	6,52
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	0	0,00
Итого расходов	050	202	8,91
Превышение нормируемых расходов	060	0	0,00

Генеральный директор
ООО УК "ФинанСист" (подпись) А.З. Шайхиева
(И.О. Фамилия)

Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда (подпись) Ф.Ф. Каюмов
(И.О. Фамилия)

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью
Пятнадцать лист (15)

Директор ООО «Аудит Консалт»
К.Р. Шамсиярова