



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ
ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ**

**«ИНТЕРВАЛЬНЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД АКЦИЙ
«ИНВЕСТБАЛАНС»,**

за 2014 год

**ВЛАДЕЛЬЦАМ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ
ИПИФ АКЦИЙ «ИНВЕСТБАЛАНС»**

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ИПИФ акций «Инвестбаланс».

Первоначальное наименование Фонда: «Интервальный паевой инвестиционный фонд фондов «Инвестбаланс» под управлением ООО «Менеджмент-консалтинг».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 26.10.2006 г. в реестре за номером 0645-94120472.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных Службой Банка России по финансовым рынкам 27.12.2013 г. в реестре за номером 0645-94120472-14.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом изменения и дополнения не вносились.

Сведения об управляющей компании

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ».

Сокращенное наименование: ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Место нахождения: РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.

Почтовый адрес: РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 079.004, выдано Московской Регистрационной Палатой 03.06.1999 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 008051520, выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027739220134. Дата внесения записи 19.09.2002 г.

Первоначальное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Инвест ЛК», зарегистрировано МРП 03.06.1999 г. за № 079.004. Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Резерв-инвест» (изменения зарегистрированы МРП 25.03.2002 г. за № 79004).

Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ» (изменения зарегистрированы ИМНС России № 44 по г.Москве от 08.05.2003 г. за № 2037744004417).

Лицензии

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00058, выдана ФСФР России 01.02.2002 г., лицензия предоставлена на срок: бессрочно.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления деятельности по управлению ценными бумагами № 177-06232-001000, выдана ФСФР России 09.10.2002 г., без ограничения срока действия.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 11.07.2002 г., выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 50 по г. Москве. ИНН 7714148894, КПП 775001001. (бланк серии 77 № 011495136).

Сведения об Аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 548.881, выдано Московской Регистрационной Палатой 11.10.1995 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455687, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305588. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 871-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305003677.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие:

- аудитор Баварова Марианна Евгеньевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000007 (нового образца), выдан на основании Решения № 18 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 05.09.2011 г., на неограниченный срок).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

2

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ИА-043/10 от 25.06.2010 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс», за 2014 год.

Правила составления указанной отчетности установлены Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. «Об инвестиционных фондах», Постановлением ФКЦБ России № 03-41/пс от 22.10.2003 г. «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда», Приказом ФСФР России № 05-21/пз-н от 15.06.2005 г. «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», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2014 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2014 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2014 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2014 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица

Ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с установленными правилами составления отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления указанной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Единоличным исполнительным органом ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Генеральный директор.

С начала проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Сосков Вадим Викторович.

С начала проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Ершова Татьяна Евгеньевна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выра-

жении мнения о достоверности во всех существенных отношениях отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс», 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 отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, не содержит существенных искажений.

Проведенный аудит включал в себя проверку соответствия требованиям законодательства, нормативных актов федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг, и Правилам доверительного управления Фондом:

- порядка ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состава и структуры имущества, составляющего Фонд;
- порядка оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделок, совершенных с активами Фонда.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом 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 отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, 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 отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс», в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс».

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» в 2014 году деятельности по доверительному управлению паевым инвестиционным фондом «Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Инвестбаланс».

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2014 г. ценные бумаги российских эмитентов показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой

котировки. Аудитор обращает внимание на тот факт, что формальное отсутствие признаваемой котировки ценных бумаг российских эмитентов по состоянию на 31.12.2014 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«26» февраля 2015 г.

Генеральный директор
ООО «Консультационно-аудиторская фирма
«Деловая Перспектива»

Аудитор:



Е.В.Петренко

М.Е.Баварова

Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

(тыс. рублей)

| Имущество (обязательства) | Код стр. | На начало года | На конец года |
|--|-------------|----------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд | | | |
| Денежные средства на банковских счетах, всего | 010 | 6 599,784 | 24 785,531 |
| в том числе: | | | |
| - в рублях | 011 | 6 599,784 | 24 785,531 |
| в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества: | | | |
| ПАО "Промсвязьбанк", Руб. | | 6 599,784 | 24 785,531 |
| - в иностранной валюте | 012 | 0,000 | 0,000 |
| Денежные средства в банковских вкладах, всего | 020 | 0,000 | 60 280,000 |
| в том числе: | | | |
| - в рублях | 021 | 0,000 | 60 280,000 |
| в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов) | | | |
| до 1 года | | 0,000 | 60 280,000 |
| в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества: | | | |
| ЗАО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК", №14/810/00598/06 | | 0,000 | 30 000,000 |
| от 1 года до 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| более 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| - в иностранной валюте | 022 | 0,000 | 0,000 |
| в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов) | | | |
| до 1 года | | 0,000 | 0,000 |
| от 1 года до 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| более 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего | 030 | 0,000 | 0,000 |
| в том числе: | | | |
| - акции | 031 | 0,000 | 0,000 |
| - облигации | 032 | 0,000 | 0,000 |
| в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций) | | | |
| до 1 года | | 0,000 | 0,000 |
| от 1 года до 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| более 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего | 040 | 389 358,992 | 257 751,321 |
| в том числе: | | | |
| - акции | 041 | 234 879,862 | 162 391,445 |
| в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества: | | | |
| ОАО "ГМК Норильский никель", № гос.рег.: 1-01-40155-F | | 14 771,589 | 30 085,132 |
| ОАО "МТС", № гос.рег.: 1-01-04715-A | | 27 959,668 | 8 184,939 |
| ОАО "Сбербанк России", № гос.рег.: 10301481B | | 32 314,613 | 0,000 |
| ПАО "Магнит", № гос.рег.: 1-01-60525-P | | 35 904,549 | 20 811,648 |
| ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-A | | 0,000 | 25 411,140 |
| облигации | 042 | 154 479,130 | 95 359,876 |
| в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций) | | | |
| до 1 года | | 35 896,178 | 21 687,020 |

| | | | |
|--|-----|-------------|-------------|
| от 1 года до 3 лет | | 50 071,939 | 26 202,718 |
| более 3 лет | | 68 511,014 | 47 470,138 |
| - векселя | 043 | 0,000 | 0,000 |
| в том числе (в разрезе сроков платежа по векселям) | | | |
| до 1 года | | 0,000 | 0,000 |
| от 1 года до 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| более 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| - иные ценные бумаги | 044 | 0,000 | 0,000 |
| Дебиторская задолженность, в том числе: | 050 | 4 790,220 | 3 295,690 |
| - средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг | 051 | 1 458,016 | 896,953 |
| - дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества | 052 | 0,000 | 0,000 |
| - дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам | 053 | 3 332,203 | 2 398,737 |
| - прочая дебиторская задолженность | 054 | 0,000 | 0,000 |
| Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов | 060 | 0,000 | 0,000 |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе: | 070 | 7 591,047 | 86 346,238 |
| - ценные бумаги иностранных государств | 071 | 0,000 | 0,000 |
| - ценные бумаги международных финансовых организаций | 072 | 0,000 | 0,000 |
| - акции иностранных акционерных обществ | 073 | 7 591,047 | 62 018,784 |
| - облигации иностранных коммерческих организаций | 074 | 0,000 | 0,000 |
| в том числе (в разрезе сроков погашения облигаций): | | | |
| до 1 года | | 0,000 | 0,000 |
| от 1 года до 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| более 3 лет | | 0,000 | 0,000 |
| Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью | 080 | 0,000 | 0,000 |
| Доходные вложения в материальные ценности, всего, в том числе: | 090 | 0,000 | 0,000 |
| - объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов | 091 | 0,000 | 0,000 |
| - строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества | 092 | 0,000 | 0,000 |
| - имущественные права на недвижимое имущество | 093 | 0,000 | 0,000 |
| - проектно-сметная документация | 094 | 0,000 | 0,000 |
| Итого имущество: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090) | 100 | 408 340,043 | 432 458,779 |
| Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд | | | |
| Кредиторская задолженность | 110 | 1 111,732 | 1 219,906 |
| Резервы на выплату вознаграждений | 120 | 3 262,267 | 3 381,427 |
| Инвестиционные паи | 130 | 403 966,044 | 427 857,447 |
| Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130) | 140 | 408 340,043 | 432 458,779 |

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Бачурина И.А.)



Дата отчета: 31.12.2014 г.

Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

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

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | Код строки | За отчетный период | За соответствующий период прошлого года |
|--|------------|--------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от продажи ценных бумаг | 010 | 687 060,433 | 453 895,322 |
| Расходы, связанные с продажей ценных бумаг | 020 | 694 996,494 | 453 358,773 |
| Результат от продажи ценных бумаг (010-020) | 030 | -7 936,061 | 536,549 |
| ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-A | 0301 | -1 364,390 | 626,572 |
| ОАО "ГМК Норильский никель", № гос.рег.: 1-01-40155-F | 0302 | 3 951,951 | 326,726 |
| Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество | 040 | 0,000 | 0,000 |
| Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество | 050 | 0,000 | 0,000 |
| Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 -050) | 060 | 0,000 | 0,000 |
| Выручка от продажи иного имущества | 070 | 0,000 | 0,000 |
| Расходы, связанные с продажей иного имущества | 080 | 0,000 | 0,000 |
| Результат от продажи иного имущества (070 -080) | 090 | 0,000 | 0,000 |
| Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам | 100 | 17 435,333 | 15 234,868 |
| Дивиденды по акциям | 110 | 8 222,578 | 8 660,115 |
| Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте | 120 | 885,778 | -64,855 |
| Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду | 130 | 0,000 | 0,000 |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего | 140 | 16 258,647 | 19 052,397 |
| в том числе | | | |
| - акции | 141 | 20 153,149 | 17 634,584 |
| - облигации | 142 | -5 438,306 | 1 417,813 |
| - инвестиционные паи | 143 | 0,000 | 0,000 |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего | 150 | 3 187,231 | 4 845,014 |
| в том числе | | | |
| - акции | 151 | 2 102,697 | 4 840,501 |
| - облигации | 152 | -3 451,222 | 4,513 |
| - векселя | 153 | 0,000 | 0,000 |
| - иные ценные бумаги | 154 | 4 535,755 | 0,000 |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество | 160 | 0,000 | 0,000 |
| Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом | 170 | 17 138,768 | 16 449,911 |
| в том числе резерв на выплату вознаграждений | 171 | 16 748,243 | 16 164,944 |
| Прочие доходы | 180 | 3 262,171 | 3 306,295 |
| Прочие расходы | 190 | 240,580 | 0,000 |
| Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев | 200 | 0,000 | 0,000 |

| | | | |
|---|-----|------------|------------|
| Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев | 210 | 44,926 | 1 810,580 |
| 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 | 23 891,403 | 33 309,892 |

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

подпись

(Бачурина И.А.)

подпись

| Наименование имущества | Код стр. | Сумма (руб.) | Сумма (руб.) |
|--|----------|----------------------------|----------------------------|
| | | по состоянию на 31.12.2013 | по состоянию на 31.12.2013 |
| Итого: | | | |
| 030 - в иностранной валюте - валюты в том числе: | 010 | 24 774 530,83 | 47 475 388,78 |
| 011 - "Евро" | 011 | 24 774 530,83 | 47 475 388,78 |
| 012 - "Доллар США" | 012 | 0,00 | 0,00 |
| 020 - в рублях, т.е. в национальной валюте в том числе: | 020 | 63 250 981,00 | 47 475 388,78 |
| 021 - "Российский рубль" | 021 | 63 250 981,00 | 47 475 388,78 |
| 030 - в иностранной валюте | 030 | 0,00 | 0,00 |
| 040 - облигации ценных бумаг Российской Федерации: | 040 | 0,00 | 0,00 |
| 041 - облигации ценных бумаг субъектов Российской Федерации: | 041 | 0,00 | 0,00 |
| 042 - облигации ценных бумаг | 042 | 0,00 | 0,00 |
| 050 - облигации российских акционерных обществ (АО) | 050 | 18 359 878,00 | 47 475 388,78 |
| 060 - облигации иностранных акционерных обществ | 060 | 182 241 441,00 | 182 241 441,00 |
| 070 - облигации паевых инвестиционных фондов | 070 | 0,00 | 0,00 |
| 080 - облигации ценных бумаг - валюты в том числе: | 080 | 0,00 | 0,00 |
| 090 - облигации с иностранной валютой | 090 | 0,00 | 0,00 |
| 100 - облигации с рублевой валютой | 100 | 0,00 | 0,00 |
| 110 - облигации с иностранной валютой | 110 | 0,00 | 0,00 |
| 120 - облигации с рублевой валютой | 120 | 0,00 | 0,00 |
| 130 - облигации с иностранной валютой | 130 | 0,00 | 0,00 |
| 140 - облигации с рублевой валютой | 140 | 0,00 | 0,00 |
| 150 - облигации с иностранной валютой | 150 | 0,00 | 0,00 |
| 160 - облигации с рублевой валютой | 160 | 0,00 | 0,00 |
| 170 - облигации с иностранной валютой | 170 | 0,00 | 0,00 |
| 180 - облигации с рублевой валютой | 180 | 0,00 | 0,00 |
| 190 - облигации с иностранной валютой | 190 | 0,00 | 0,00 |
| 200 - облигации с рублевой валютой | 200 | 0,00 | 0,00 |
| 210 - облигации с иностранной валютой | 210 | 0,00 | 0,00 |
| 220 - облигации с рублевой валютой | 220 | 0,00 | 0,00 |
| 230 - облигации с иностранной валютой | 230 | 0,00 | 0,00 |
| 240 - облигации с рублевой валютой | 240 | 0,00 | 0,00 |
| 250 - облигации с иностранной валютой | 250 | 0,00 | 0,00 |
| 260 - облигации с рублевой валютой | 260 | 0,00 | 0,00 |
| 270 - облигации с иностранной валютой | 270 | 0,00 | 0,00 |
| 280 - облигации с рублевой валютой | 280 | 0,00 | 0,00 |
| 290 - облигации с иностранной валютой | 290 | 0,00 | 0,00 |
| 300 - облигации с рублевой валютой | 300 | 0,00 | 0,00 |
| 310 - облигации с иностранной валютой | 310 | 0,00 | 0,00 |
| 320 - облигации с рублевой валютой | 320 | 0,00 | 0,00 |
| 330 - облигации с иностранной валютой | 330 | 0,00 | 0,00 |
| 340 - облигации с рублевой валютой | 340 | 0,00 | 0,00 |
| 350 - облигации с иностранной валютой | 350 | 0,00 | 0,00 |
| 360 - облигации с рублевой валютой | 360 | 0,00 | 0,00 |
| 370 - облигации с иностранной валютой | 370 | 0,00 | 0,00 |
| 380 - облигации с рублевой валютой | 380 | 0,00 | 0,00 |
| 390 - облигации с иностранной валютой | 390 | 0,00 | 0,00 |
| 400 - облигации с рублевой валютой | 400 | 0,00 | 0,00 |
| 410 - облигации с иностранной валютой | 410 | 0,00 | 0,00 |
| 420 - облигации с рублевой валютой | 420 | 0,00 | 0,00 |
| 430 - облигации с иностранной валютой | 430 | 0,00 | 0,00 |
| 440 - облигации с рублевой валютой | 440 | 0,00 | 0,00 |
| 450 - облигации с иностранной валютой | 450 | 0,00 | 0,00 |
| 460 - облигации с рублевой валютой | 460 | 0,00 | 0,00 |
| 470 - облигации с иностранной валютой | 470 | 0,00 | 0,00 |
| 480 - облигации с рублевой валютой | 480 | 0,00 | 0,00 |
| 490 - облигации с иностранной валютой | 490 | 0,00 | 0,00 |
| 500 - облигации с рублевой валютой | 500 | 0,00 | 0,00 |
| 510 - облигации с иностранной валютой | 510 | 0,00 | 0,00 |
| 520 - облигации с рублевой валютой | 520 | 0,00 | 0,00 |
| 530 - облигации с иностранной валютой | 530 | 0,00 | 0,00 |
| 540 - облигации с рублевой валютой | 540 | 0,00 | 0,00 |
| 550 - облигации с иностранной валютой | 550 | 0,00 | 0,00 |
| 560 - облигации с рублевой валютой | 560 | 0,00 | 0,00 |
| 570 - облигации с иностранной валютой | 570 | 0,00 | 0,00 |
| 580 - облигации с рублевой валютой | 580 | 0,00 | 0,00 |
| 590 - облигации с иностранной валютой | 590 | 0,00 | 0,00 |
| 600 - облигации с рублевой валютой | 600 | 0,00 | 0,00 |
| 610 - облигации с иностранной валютой | 610 | 0,00 | 0,00 |
| 620 - облигации с рублевой валютой | 620 | 0,00 | 0,00 |
| 630 - облигации с иностранной валютой | 630 | 0,00 | 0,00 |
| 640 - облигации с рублевой валютой | 640 | 0,00 | 0,00 |
| 650 - облигации с иностранной валютой | 650 | 0,00 | 0,00 |
| 660 - облигации с рублевой валютой | 660 | 0,00 | 0,00 |
| 670 - облигации с иностранной валютой | 670 | 0,00 | 0,00 |
| 680 - облигации с рублевой валютой | 680 | 0,00 | 0,00 |
| 690 - облигации с иностранной валютой | 690 | 0,00 | 0,00 |
| 700 - облигации с рублевой валютой | 700 | 0,00 | 0,00 |
| 710 - облигации с иностранной валютой | 710 | 0,00 | 0,00 |
| 720 - облигации с рублевой валютой | 720 | 0,00 | 0,00 |
| 730 - облигации с иностранной валютой | 730 | 0,00 | 0,00 |
| 740 - облигации с рублевой валютой | 740 | 0,00 | 0,00 |
| 750 - облигации с иностранной валютой | 750 | 0,00 | 0,00 |
| 760 - облигации с рублевой валютой | 760 | 0,00 | 0,00 |
| 770 - облигации с иностранной валютой | 770 | 0,00 | 0,00 |
| 780 - облигации с рублевой валютой | 780 | 0,00 | 0,00 |
| 790 - облигации с иностранной валютой | 790 | 0,00 | 0,00 |
| 800 - облигации с рублевой валютой | 800 | 0,00 | 0,00 |
| 810 - облигации с иностранной валютой | 810 | 0,00 | 0,00 |
| 820 - облигации с рублевой валютой | 820 | 0,00 | 0,00 |
| 830 - облигации с иностранной валютой | 830 | 0,00 | 0,00 |
| 840 - облигации с рублевой валютой | 840 | 0,00 | 0,00 |
| 850 - облигации с иностранной валютой | 850 | 0,00 | 0,00 |
| 860 - облигации с рублевой валютой | 860 | 0,00 | 0,00 |
| 870 - облигации с иностранной валютой | 870 | 0,00 | 0,00 |
| 880 - облигации с рублевой валютой | 880 | 0,00 | 0,00 |
| 890 - облигации с иностранной валютой | 890 | 0,00 | 0,00 |
| 900 - облигации с рублевой валютой | 900 | 0,00 | 0,00 |
| 910 - облигации с иностранной валютой | 910 | 0,00 | 0,00 |
| 920 - облигации с рублевой валютой | 920 | 0,00 | 0,00 |
| 930 - облигации с иностранной валютой | 930 | 0,00 | 0,00 |
| 940 - облигации с рублевой валютой | 940 | 0,00 | 0,00 |
| 950 - облигации с иностранной валютой | 950 | 0,00 | 0,00 |
| 960 - облигации с рублевой валютой | 960 | 0,00 | 0,00 |
| 970 - облигации с иностранной валютой | 970 | 0,00 | 0,00 |
| 980 - облигации с рублевой валютой | 980 | 0,00 | 0,00 |
| 990 - облигации с иностранной валютой | 990 | 0,00 | 0,00 |
| 1000 - облигации с рублевой валютой | 1000 | 0,00 | 0,00 |

**Справка о стоимости чистых активов акционерного
инвестиционного фонда (стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

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

«26» октября 2006 г. №0645-94120472

Федеральная служба по финансовым рынкам

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6, Тел. (495) 777-01-70

№21-000-1-00058 от "01" февраля 2002 года, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

«31» декабря 2014 г.

(дата определения стоимости чистых активов)

| Вид имущества | Код стр. | Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2014 | Сумма (оценочная стоимость) на 01.12.2014 |
|--|----------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Активы: | | | |
| Денежные средства на счетах - всего, в том числе: | 010 | 24 785 530,83 | 41 143 388,70 |
| - в рублях | 011 | 24 785 530,83 | 41 143 388,70 |
| - в иностранной валюте | 012 | 0,00 | 0,00 |
| Денежные средства во вкладах - всего, в том числе: | 020 | 60 280 000,00 | 41 780 000,00 |
| - в рублях | 021 | 60 280 000,00 | 41 780 000,00 |
| - 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 | 95 359 876,00 | 107 069 761,70 |
| Акции российских акционерных обществ | 070 | 162 391 444,90 | 137 206 654,70 |
| 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 | 86 346 237,76 | 72 309 023,01 |
| - ценные бумаги иностранных государств | 111 | 0,00 | 0,00 |
| - ценные бумаги международных финансовых организаций | 112 | 0,00 | 0,00 |
| - акции иностранных акционерных обществ | 113 | 62 018 784,22 | 47 213 122,78 |
| - облигации иностранных коммерческих организаций | 114 | 0,00 | 0,00 |
| Закладные | 120 | 0,00 | 0,00 |
| Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными) | 130 | 0,00 | 0,00 |
| 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 недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам | 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 территории иностранных государств - всего, в том числе: | 170 | 0,00 | 0,00 |
| - объекты незавершенного строительства | 171 | 0,00 | 0,00 |
| Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе: | 180 | 0,00 | 0,00 |
| - право аренды недвижимого имущества | 181 | 0,00 | 0,00 |
| Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе: | 190 | 0,00 | 0,00 |
| - право аренды недвижимого имущества | 191 | 0,00 | 0,00 |
| Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве 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 на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы 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 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 - всего, в том числе: | 260 | 3 295 689,94 | 42 754 601,94 |
| - средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг | 261 | 896 953,38 | 39 601 731,45 |
| - дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества | 262 | 0,00 | 0,00 |
| - дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам | 263 | 2 398 736,56 | 3 152 870,49 |
| - прочая дебиторская задолженность | 264 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 432 458 779,43 | 442 263 430,05 |
| Обязательства: | | | |
| Кредиторская задолженность | 300 | 1 219 905,88 | 1 167 949,14 |
| Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения | 310 | 3 381 426,77 | 3 068 237,30 |
| 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 | 4 601 332,65 | 4 236 186,44 |
| Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330) | 400 | 427 857 446,78 | 438 027 243,61 |
| Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда) - штук | 500 | 507,9528766 | 507,9528766 |
| Стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчётная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400 / строка 500) | 600 | 842 317,20 | 862 338,35 |

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела инвестиционных фондов ООО "СДК "Гарант"

подпись

подпись

подпись

(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

(Шарапатина Т.О.)

Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Лицензия ФСФР № 21-000-1-00058 от 01 февраля 2002 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к справке о стоимости чистых активов
на 31 декабря 2014 года

По состоянию на 31 декабря 2014 года стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда "Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс" (далее – Фонд) составила 427 857 446 (Четыреста двадцать семь миллионов восемьсот пятьдесят семь тысяч четыреста сорок шесть) рублей 78 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 842 317 (Восемьсот сорок две тысячи триста семнадцать) рублей 20 копеек.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001г. "Об инвестиционных фондах", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 28.12.2010 N 10-79/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005г. N 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 инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию", Постановлением Правительства РФ от 18.09.2002г. N 684 "О Типовых правилах доверительного управления интервальным паевым инвестиционным фондом", Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, Правилами доверительного управления Фондом.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 31 декабря 2014 года, допущено не было.

В составе Фонда требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, и активов, обремененных залогом, на 31 декабря 2014 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 31 декабря 2014 года в составе строки 110 «Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 7 602 000 (Семь миллионов шестьсот две тысячи) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 по оценочной стоимости в сумме 16 725 453 (Шестнадцать миллионов семьсот двадцать пять тысяч четыреста пятьдесят три) рубля 54 копейки.

В Справке о стоимости активов на 31 декабря 2014 года в составе строки 500 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 7 602 000 (Семь миллионов шестьсот две тысячи) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 по оценочной стоимости в сумме 16 725 453 (Шестнадцать миллионов семьсот двадцать пять тысяч четыреста пятьдесят три) рубля 54 копейки.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2014 года в составе строки 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:» в столбце «На конец года» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 7 602 000 (Семь миллионов шестьсот две тысячи) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 по оценочной стоимости в сумме 16 725 453 (Шестнадцать миллионов семьсот двадцать пять тысяч четыреста пятьдесят три) рубля 54 копейки.

Глобальные депозитарные расписки Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 прошли процедуру листинга на ЗАО «ФБ ММББ».

Глобальные депозитарные расписки Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 прошли процедуру листинга на London Stock Exchange.

Суммы объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы Фонда:

| Эмитент | № гос.рег. | Тип актива | Дата фиксации реестра | Сумма объявленных дивидендов, руб |
|--------------|--------------|--------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| ОАО "ЛУКОЙЛ" | 1-01-00077-A | Акции/Обыкновенные | 26.12.2014 | 323 220.00 |
| ПАО "Магнит" | 1-01-60525-P | Акции/Обыкновенные | 30.12.2014 | 321 171.84 |
| Итого: | | | | 644 391.84 |

Существенные (на 10 и более процентов за четвертый квартал) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

| Наименование ценной бумаги | Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%) |
|--|---|
| Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006, Глобальные депозитарные расписки | -16.59 |
| ОАО "ГМК Норильский никель", номер гос. рег.: 1-01-40155-F Акции/Обыкновенные | 11.15 |
| ОАО "МТС", номер гос. рег.: 1-01-04715-A Акции/Обыкновенные | -24.12 |
| ОАО "НЛМК", номер гос. рег.: 1-01-00102-A Акции/Обыкновенные | 18.00 |
| ОАО "ФосАгро", номер гос. рег.: 1-02-06556-A Акции/Обыкновенные | 26.01 |
| ООО "СУЭК-Финанс", номер гос. рег.: 4-05-36393-R Облигации | -11.68 |

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета
паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Бачурина И.А.)

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО "СДК "Гарант"

(Шарапатина Т.О.)

Отчёт
об изменении стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

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

«26» октября 2006 г. №0645-94120472

Федеральная служба по финансовым рынкам

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6, Тел. (495) 777-01-70

№21-000-1-00058, выдана "01" февраля 2002 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

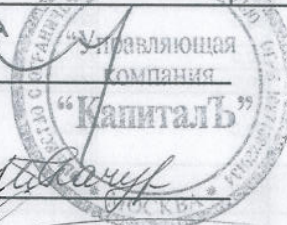
Дата составления отчета

«31» декабря 2014 г.

| Причина изменения стоимости чистых активов | Код строки | Сумма |
|---|------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Стоимость чистых активов на начало отчётного периода | 010 | 403 966 043,99 |
| Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда) | 020 | 0,00 |
| Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда) | 030 | 0,00 |
| Обмен инвестиционных паёв данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов | 040 | 44 925,95 |
| Обмен инвестиционных паёв других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда | 050 | 0,00 |
| Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом | 060 | 0,00 |
| Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда | 070 | 23 936 328,74 |
| Стоимость чистых активов на конец отчётного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070) | 080 | 427 857 446,78 |

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Сосков В.В.



(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Бачурина И.А.

(Бачурина И.А.)

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО "СДК "Гарант"

Шарапатина Т.О.



(Шарапатина Т.О.)

Справка о стоимости активов

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

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

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

| 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 (долей) (процентов) | Примечания |
|--|----------|--|---|---|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Денежные средства на банковских счетах, всего | 100 | 24 785,531 | 5,73 | | |
| в том числе: | | | | | |
| - в рублях | 110 | 24 785,531 | 5,73 | | |
| Публичное акционерное общество "Промсвязьбанк" | | 24 785,531 | 5,73 | | |
| - в иностранной валюте | 120 | 0,000 | 0,00 | | |
| Денежные средства в банковских вкладах, всего | 200 | 60 280,000 | 13,94 | | |
| в том числе: | | | | | |
| - в рублях | 210 | 60 280,000 | 13,94 | | |
| ЗАО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК", Договор №: 14/810/00598/06 | | 30 000,000 | 6,94 | | 24.07.2015 |
| ОАО "Россельхозбанк", Договор №: 14/71/178 | | 18 500,000 | 4,28 | | 02.02.2015 |
| ОАО "Сбербанк России", Договор №: 01764253 | | 11 780,000 | 2,72 | | 04.02.2015 |
| - в иностранной валюте | 220 | 0,000 | 0,00 | | |
| Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего | 300 | 0,000 | 0,00 | | |
| в том числе: | | | | | |
| ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг: | 310 | 0,000 | 0,00 | | Дата погашения |
| включая | | | | | |
| - государственные ценные бумаги Российской Федерации | 311 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации | 312 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - муниципальные ценные бумаги | 313 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - облигации российских хозяйственных обществ | 314 | 0,000 | 0,00 | | |
| - обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов | 315 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов | 316 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - привилегированные акции открытых акционерных обществ | 317 | 0,000 | 0,00 | | |
| - инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов | 318 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг: | 320 | 0,000 | 0,00 | | Дата погашения |
| включая | | | | | |
| - государственные ценные бумаги Российской Федерации | 321 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации | 322 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - муниципальные ценные бумаги | 323 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - облигации российских хозяйственных обществ | 324 | 0,000 | 0,00 | | |
| - обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов | 325 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов | 326 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - привилегированные акции открытых акционерных обществ | 327 | 0,000 | 0,00 | | |
| - обыкновенные акции закрытых акционерных обществ | 328 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов | 329 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего | 400 | 257 751,321 | 59,60 | | |
| в том числе: | | | | | |
| - государственные ценные бумаги Российской Федерации | 410 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |

| | | | | | |
|---|-----|-------------|-------|--------|---|
| - государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации | 420 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - муниципальные ценные бумаги | 430 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - облигации российских хозяйственных обществ | 440 | 95 359,876 | 22,05 | | |
| ОАО "Акрон", № гос. рег.:4B02-01-00207-A, серия БО-01 | | 4 749,500 | 1,10 | 0,1000 | 13.10.2015 |
| ОАО "Банк Петрокоммерц", № гос. рег.:4B020101776B, серия БО-01 | | 989,600 | 0,23 | 0,0125 | 03.03.2015 |
| ОАО "ВымпелКом", № гос. рег.:4-01-00027-A, серия 01 | | 6 417,450 | 1,48 | 0,0650 | 08.03.2022 |
| ОАО "ВЭБ-лизинг", № гос. рег.:4-03-43801-H, серия 03 | | 10 010,000 | 2,31 | 0,2000 | 02.04.2021 |
| ОАО "МТС", № гос. рег.:4-08-04715-A, серия 08 | | 6 970,678 | 1,61 | 0,0482 | 03.11.2020 |
| ОАО "НПК", № гос. рег.:4B02-02-08551-A, серия БО-02 | | 15 947,920 | 3,69 | 0,3260 | 03.03.2015 |
| ОАО "Ростелеком", № гос. рег.:4-67-00124-A, серия 15 | | 529,865 | 0,12 | 0,0110 | 24.01.2018 |
| ОАО "РусГидро", № гос. рег.:4-08-55038-E, серия 08 | | 623,053 | 0,14 | 0,0069 | 02.02.2023 |
| ОАО "Транснефть", № гос. рег.:4B02-03-00206-A, серия БО-03 | | 5 844,853 | 1,35 | 0,0402 | 09.10.2024 |
| ОАО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ", № гос. рег.:4-01-25642-H, серия 01 | | 2 058,000 | 0,48 | 0,0420 | 07.03.2022 |
| ОАО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ", № гос. рег.:4-06-25642-H, серия 06 | | 3 815,370 | 0,88 | 0,0390 | 10.03.2022 |
| ООО "Мираторг Финанс", № гос. рег.:4B02-03-36276-R, серия БО-03 | | 10 365,040 | 2,40 | 0,2230 | 19.04.2016 |
| ООО "ОКЕЙ", № гос. рег.:4-02-36415-R, серия 02 | | 15 837,678 | 3,66 | 0,5835 | 12.12.2017 |
| ООО "СУЭК-Финанс", № гос. рег.:4-05-36393-R, серия 05 | | 1 817,409 | 0,42 | 0,0215 | 10.08.2023 |
| ПАО "АКБ РОСБАНК", № гос. рег.:41202272B, серия А7 | | 7 102,170 | 1,64 | 0,0730 | 07.10.2024 |
| ПАО "КБ Восточный", № гос. рег.:40201460B, серия 02 | | 2 281,290 | 0,53 | 0,0689 | 09.08.2018 |
| - обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов | 450 | 141 414,545 | 32,70 | 0,0000 | |
| ОАО "Газпром", № гос. рег.:1-02-00028-A | | 25 411,140 | 5,88 | 0,0008 | |
| ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. рег.:1-01-40155-F | | 30 085,132 | 6,96 | 0,0023 | |
| ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос. рег.:1-01-00077-A | | 11 945,134 | 2,76 | 0,0006 | |
| ОАО "МТС", № гос. рег.:1-01-04715-A | | 8 184,939 | 1,89 | 0,0023 | |
| ОАО "НЛМК", № гос. рег.:1-01-00102-A | | 12 336,733 | 2,85 | 0,0032 | |
| ОАО "Северсталь", № гос. рег.:1-02-00143-A | | 8 822,989 | 2,04 | 0,0021 | |
| ОАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", № гос. рег.:1-03-00161-A | | 9 012,443 | 2,08 | 0,0018 | |
| ОАО "ФосАгро", № гос. рег.:1-02-06556-A | | 5 418,390 | 1,25 | 0,0025 | |
| ОАО "Э.ОН Россия", № гос. рег.:1-02-65104-D | | 9 385,998 | 2,17 | 0,0066 | |
| ПАО "Магнит", № гос. рег.:1-01-60525-P | | 20 811,648 | 4,81 | 0,0022 | |
| - обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов | 460 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - привилегированные акции открытых акционерных обществ | 470 | 20 976,900 | 4,85 | | |
| ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег.:2-01-00155-A | | 20 976,900 | 4,85 | 0,0093 | |
| - обыкновенные акции закрытых акционерных обществ | 480 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов | 490 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - векселя | 491 | 0,000 | 0,00 | | |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего | 500 | 86 346,238 | 19,97 | | |
| в том числе: | | | | | |
| - ценные бумаги иностранных государств | 510 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - ценные бумаги международных финансовых организаций | 520 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - облигации иностранных коммерческих организаций | 530 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |
| - акции иностранных акционерных обществ | 540 | 62 018,784 | 14,34 | 0,0000 | Наименование фондовой биржи, на которой акции прошли процедуру листинга |
| Apple Inc., ISIN: US0378331005 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие | | 9 337,038 | 2,16 | 0,0000 | Nasdaq |
| LENOVO GROUP LTD, ISIN: HK0992009065 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие | | 9 764,766 | 2,26 | 0,0012 | Hong Kong Stock Exchange |
| NextEra Energy Inc, ISIN: US65339F1012 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие | | 8 238,094 | 1,90 | 0,0003 | New York Stock Exchange |
| NIKE INC, ISIN: US6541061031 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие | | 8 338,980 | 1,93 | 0,0002 | New York Stock Exchange |
| Sempra Energy, ISIN: US8168511090 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие | | 8 345,139 | 1,93 | 0,0005 | New York Stock Exchange |
| TESLA MOTORS INC, ISIN: US88160R1014 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие | | 9 001,659 | 2,08 | 0,0006 | Nasdaq |
| The Walt Disney Company, ISIN: US2546871060 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие | | 8 993,108 | 2,08 | 0,0001 | New York Stock Exchange |
| Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью | 600 | 0,000 | 0,00 | 0,0000 | |

| | | | | | |
|--|------|-------------|------|--|--|
| Недвижимое имущество | 700 | 0,000 | 0,00 | | |
| Имущественные права на недвижимое имущество | 800 | 0,000 | 0,00 | | |
| Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества | 900 | 0,000 | 0,00 | | |
| Проектно-сметная документация | 1000 | 0,000 | 0,00 | | |
| Иные доходные вложения в материальные ценности | 1100 | 0,000 | 0,00 | | |
| Дебиторская задолженность, в том числе: | 1200 | 3 295,690 | 0,76 | | |
| - средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг | 1210 | 896,953 | 0,21 | | |
| - дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества | 1220 | 0,000 | 0,00 | | |
| - дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам | 1230 | 2 398,737 | 0,55 | | |
| - прочая дебиторская задолженность | 1240 | 0,000 | 0,00 | | |
| Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200) | 1300 | 432 458,779 | | | |

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Бачурина И.А.)



Справка
о несоблюдении требований к составу и структуре активов

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

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

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

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 (тыс. рублей) | Факт. доля в стоимости и 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 которым 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 "Управляющая компания "КапиталЪ"

Сосков В.В.

(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Бачурина И.А.

(И.О. Фамилия)



**Отчёт
о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда
и владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда**

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

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

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

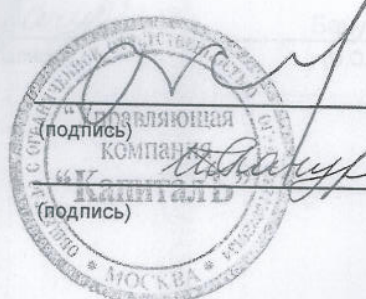
| Наименование показателя | Код строки | На начало отчётного года | На отчётную дату |
|---|------------|--------------------------|------------------|
| Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего | 100 | 508,0107244 | 507,9528766 |
| из них: | | | |
| принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации | 110 | 508,0107244 | 507,9528766 |
| 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 | 45 | 45 |
| из них: | | | |
| лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации | 210 | 43 | 43 |
| 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 | 2 | 2 |

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

**Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах,
связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом
и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
за 2014 год**

"Интервальный паевой инвестиционный фонд акций "Инвестбаланс"

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

Полное фирменное наименование

управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

| Наименование показателя | Код строки | Сумма (тыс. рублей) | Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов) |
|--|------------|---------------------|--|
| Сумма начисленного вознаграждения, всего | 010 | 13 374,519 | 3,35% |
| в том числе | | | |
| - управляющей компании | 011 | 12 768,269 | 3,20% |
| - специализированному депозитарию | 012 | 526,373 | 0,13% |
| - лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда | 013 | 39,877 | 0,01% |
| - оценщику | 014 | 0,000 | 0,00% |
| - аудитору | 015 | 40,000 | 0,01% |
| Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего | 020 | 390,525 | 0,10% |
| в том числе (по видам расходов) | | | |
| услуги организаций по совершению сделок с ценными бумагами | 021 | 294,715 | 0,07% |
| услуги депозитария (возмещение расходов) | 022 | 95,810 | 0,02% |
| Сформированный резерв на выплату вознаграждений | 030 | 16 748,243 | 4,20% |
| Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений | 040 | 3 373,724 | 0,85% |
| Итого расходов | 050 | 13 765,044 | 3,45% |
| Превышение нормируемых расходов | 060 | 0,000 | 0,00% |

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

Сосков В.В.

(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

(должность)

(подпись)

Бачурина И.А.

(И.О. Фамилия)



