

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой специальной отчетности Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «Финам Индекс ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финам Менеджмент» за 2015 год

Адресат: Генеральному директору Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финам Менеджмент» доверительного управляющего Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Финам Индекс ММВБ», иным лицам.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «Финам Индекс ММВБ»
(ОПИФ индексный «Финам Индекс ММВБ»)

Государственный регистрационный номер: 1037739042285

Место нахождения: 127006, г. Москва, пер. Настасьинский, д.7, стр. 2, комн. 29

Лицензии: Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами №21-000-1-00095 от 20.12.2002, выдана ФСФР, бессрочно

Государственная регистрация Правил доверительного управления: Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом зарегистрированы ФСФР за №0315-75341204 от 26.01.2005

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская Палата России» (Ассоциация)
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой годовой специальной отчетности Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «Финам Индекс ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финам Менеджмент» состоящей из баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015, отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2015, справки о стоимости активов на 31.12.2015, справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2015, справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015, отчета о владельцах паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Аудит проводился в отношении годовой специальной отчетности, составленной в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 29.11.2001 N 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденного Постановлением ФКЦБ от 22.10.2003 N 03-41/пс;
- Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых

ЗАО АК «Арт-Аудит», независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф (499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com

инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию, утвержденное Приказом ФСФР России от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н.

Ответственность за годовую специальную отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной годовой специальной отчетности в соответствии с российскими правилами составления годовой специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет Руководство управляющей компании.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой 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 годовая специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой 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 годовой 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 правил определения стоимости активов и величины обязательств и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой специальной отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая специальная отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого индексного паевого

ЗАО АК «Арт-Аудит», независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф (499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com

инвестиционного фонда «Финам Индекс ММВБ» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финам Менеджмент» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года в соответствии с российскими правилами составления годовой специальной отчетности.

Заключение в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»

- Ведение учета и составление отчетности в отношении имущества, принадлежащего Фонду, имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- Состав и структура имущества, составляющего Фонд;
- Стоимость чистых активов Фонда; оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая; суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- Порядок хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- Сделки, совершенные с активами Фонда

соответствуют требованиям Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», а также иным нормативным правовым актам.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Руководитель департамента аудита
инвестиционных предприятий, бирж,
внебюджетных фондов
(по доверенности № 8 от 28.01.2016)
квалификационный аттестат аудитора № 01-000277,
выдан на основании решения Саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31,
на неограниченный срок.



И.В. Нестерова

«22» марта 2016 г.

БАЛАНС ИМУЩЕСТВА

составляющего паевой инвестиционный фонд

На 31.12.2015

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «Финам Индекс ММВБ»

№ 0315-75341204 от 26.01.2005

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финам Менеджмент"

Лицензия № 21-000-1-00095 от 20.12.2002г., выданная ФСФР России

Россия, 127006, г. Москва, пер. Настасьинский, д.7, стр.2,комн.29

(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	775,61	340,53
в том числе:			
- в рублях	011	775,61	340,53
- в иностранной валюте	012	0,00	0,00
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	0,00	0,00
в том числе:			
- в рублях	021	0,00	0,00
в том числе со сроком возврата вклада менее 1 года:		0,00	0,00
в том числе со сроком возврата вклада от 1 до 3-х лет:		0,00	0,00
в том числе со сроком возврата вклада более 3-х лет:		0,00	0,00
- в иностранной валюте	022	0,00	0,00
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	0,00	0,00
в том числе:			
- акции	031	0,00	0,00
в том числе составляющие 5 и более процентов стоимости имущества:			
- облигации	032	0,00	0,00
в том числе со сроком погашения до 1 года:		0,00	0,00
в том числе со сроком погашения до 1 года до 3 лет:		0,00	0,00
в том числе со сроком погашения более 3 лет:		0,00	0,00
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	33 178,95	36 932,05
в том числе:			
- акции	041	33 178,95	36 932,05
в том числе составляющие 5 и более процентов стоимости имущества:			
Банк ВТБ (ПАО), АО, 007 выпуск		0,00	1 928,52
ГАЗПРОМ ПАО, АО, 002 выпуск		5 602,10	5 385,69
ЛУКОЙЛ НК ПАО, АО, 001 выпуск		5 304,02	4 422,89
Магнит ПАО, АО, 001 выпуск		2 916,78	2 870,51
НОВАТЭК ОАО, АО, 002 выпуск		2 074,05	2 338,14
Норильский никель ГК ПАО, АО, 001 выпуск		2 269,04	2 412,50
Сбербанк России ПАО, АО, 003 выпуск		3 168,08	5 084,90
- облигации	042	0,00	0,00
в том числе со сроком погашения до 1 года:		0,00	0,00
в том числе со сроком погашения до 1 года до 3 лет:		0,00	0,00

в том числе со сроком погашения более 3 лет:		0,00	0,00
- векселя	043	0,00	0,00
- иные ценные бумаги	044	0,00	0,00
Дебиторская задолженность	050	607,61	554,30
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	595,01	496,70
- дебиторская задолженность по сделкам купли - продажи имущества	052	0,00	0,00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0,00	0,00
- прочая дебиторская задолженность	054	12,60	57,60
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070	0,00	0,00
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071	0,00	0,00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0,00	0,00
- облигации иностранных коммерческих организаций	073	0,00	0,00
- акции иностранных акционерных обществ	074	0,00	0,00
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	080	0,00	0,00
Доходные вложения в материальные ценности, всего	090	0,00	0,00
в том числе:			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0,00	0,00
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	0,00	0,00
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0,00	0,00
- проектно-сметная документация	094	0,00	0,00
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040+ 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	34 562,17	37 826,94
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	573,45	107,75
Резервы на выплату вознаграждений	120	110,53	39,18
Инвестиционные паи	130	33 878,19	37 680,01
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	34 562,17	37 826,94

Генеральный директор управляющей компании

Лицо, ответственное за составление отчетности, Главный бухгалтер

руководитель Управления бухгалтерского и внутреннего учета



Шульга А.С.
подпись

Шульга А.С.

Бакатина Э.А.
подпись

Бакатина Э.А.

ОТЧЕТ

О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА

За период с 01.01.2015 по 31.12.2015

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «Финам Индекс ММВБ»
№ 0315-75341204 от 26.01.2005

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финам Менеджмент"
Лицензия № 21-000-1-00095 от 20.12.2002г., выданная ФСФР России
Россия, 127006, г. Москва, пер. Настасьинский, д.7, стр.2,комн.29

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	10	6 227,52	12 026,84
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	20	6 236,95	12 162,21
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	30	-9,43	-135,37
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	40	0,00	0,00
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	50	0,00	0,00
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040-050)	60	0,00	0,00
Выручка от продажи иного имущества	70	0,00	0,00
Расходы, связанные с продажей иного имущества	80	0,00	0,00
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	90	0,00	0,00
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0,00	0,00
Дивиденды по акциям	110	1 837,42	1 756,62
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0,00	0,00
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0,00	0,00
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	0,00	0,00
в том числе			
- акции	141	0,00	0,00
- облигации	142	0,00	0,00
- инвестиционные паи	143	0,00	0,00
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки всего	150	9 151,83	-4 075,76
в том числе			
- акции	151	9 151,83	-4 075,76
Банк ВТБ (ПАО), АО, 007 выпуск		348,39	0,00
ГАЗПРОМ ПАО, АО, 002 выпуск		279,25	-296,45
ЛУКОЙЛ НК ПАО, АО, 001 выпуск		479,89	421,37
Магнит ПАО, АО, 001 выпуск		393,28	219,06
НОВАТЭК ОАО, АО, 002 выпуск		752,84	69,90
Норильский никель ГК ПАО, АО, 001 выпуск		289,08	801,15
Сбербанк России ПАО, АО, 003 выпуск		2 591,86	-2 769,64
- облигации	152	0,00	0,00
- векселя	153	0,00	0,00

- иные ценные бумаги	154	0,00	0,00
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0,00	0,00
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	1 409,90	1 453,06
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	1 342,00	1 386,55
Прочие доходы	180	110,53	281,93
Прочие расходы	190	0,00	0,00
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	1 672,73	5 818,17
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	7 551,36	15 665,41
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+200-170-190-210)	200	3 801,82	-13 472,88

Генеральный директор управляющей компании

Лицо, ответственное за составление отчетности
бухгалтер – руководитель Управления бухгалтерского и
внутреннего учета



[Handwritten signature]
ПОДПИСЬ

Шульга А.С.

[Handwritten signature]
ПОДПИСЬ

Бакатина Э.А.

СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

На 31.12.2015

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «Финам Индекс ММВБ»

№ 0315-75341204 от 26.01.2005

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финам Менеджмент"

Лицензия № 21-000-1-00095 от 20.12.2002г., выданная ФСФР России

Россия, 127006, г. Москва, пер. Настасьинский, д.7, стр.2,комн.29

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)
1	2	3	4	5
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	340,53	0,90	
в том числе:				
- в рублях	110	340,53	0,90	
Банк ФИНАМ АО, 4070181050000000589 (Договор №16/01-589 от 16.01.2006)		340,53	0,90	
- в иностранной валюте	120	0,00	0,00	
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200	0,00	0,00	
в том числе:				
- в рублях	210	0,00	0,00	
- в иностранной валюте	220	0,00	0,00	
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0,00	0,00	
в том числе:				
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг, включая	310	0,00	0,00	
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0,00	0,00	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0,00	0,00	
- муниципальные ценные бумаги	313	0,00	0,00	
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0,00	0,00	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0,00	0,00	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0,00	0,00	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0,00	0,00	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0,00	0,00	
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг включая	320	0,00	0,00	
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0,00	0,00	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0,00	0,00	
- муниципальные ценные бумаги	323	0,00	0,00	
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0,00	0,00	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0,00	0,00	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0,00	0,00	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0,00	0,00	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0,00	0,00	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0,00	0,00	
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	36 932,05	97,63	
в том числе:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0,00	0,00	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0,00	0,00	
- муниципальные ценные бумаги	430	0,00	0,00	
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0,00	0,00	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	33 922,27	89,68	
АЛРОСА АК ПАО, АО, 003 выпуск		224,68	0,59	0,00005
Аэрофлот ПАО, АО, О выпуск		228,27	0,60	0,00037

Банк ВТБ (ПАО), АО, 007 выпуск		1 928,52	5,10	0,00019
Башнефть АНК ПАО, АО, 001 выпуск		299,96	0,79	0,00010
Корпорация ВСМПО-АВИСМА ПАО, АО, I-О выпуск		86,24	0,23	0,00006
ГАЗПРОМ ПАО, АО, 002 выпуск		5 385,69	14,24	0,00017
Интер РАО ПАО, АО, 004 выпуск		218,54	0,58	0,00019
ЛУКОЙЛ НК ПАО, АО, 001 выпуск		4 422,89	11,69	0,00022
Магнит ПАО, АО, 001 выпуск		2 870,51	7,59	0,00027
Магнитогорский МК ОАО, АО, 003 выпуск		83,09	0,22	0,00004
Мегафон ПАО, АО, 003 выпуск		290,70	0,77	0,00005
ММВБ, АО, 005 выпуск		199,28	0,53	0,00009
МТС ПАО, АО, 001 выпуск		1 003,46	2,65	0,00023
НОВАТЭК ОАО, АО, 002 выпуск		2 338,14	6,18	0,00013
Новолипецкий МК ОАО, АО, О выпуск		168,91	0,45	0,00004
Норильский никель ГМК ПАО, АО, 001 выпуск		2 412,50	6,38	0,00017
Роснефть НК ОАО, АО, 001 выпуск		1 769,23	4,68	0,00007
Ростелеком ПАО, АО, 001 выпуск		0,55	0,00	0,00000
РусГидро ПАО, АО, 001 выпуск		490,21	1,30	0,00019
Сбербанк России ПАО, АО, 003 выпуск		5 084,90	13,44	0,00023
Северсталь ПАО, АО, 002 выпуск		634,74	1,68	0,00012
Система АФК ОАО, АО, О2 выпуск		400,31	1,06	0,00024
Сургутнефтегаз ОАО, АО, О выпуск		1 503,04	3,97	0,00012
Татнефть ПАО, АО, 003 выпуск		1 316,57	3,48	0,00019
Уралкалий ПАО, АО, 001 выпуск		356,73	0,94	0,00007
Э.ОН Россия ОАО, АО, 002 выпуск		204,61	0,54	0,00010
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0,00	0,00	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	3 009,78	7,95	
Сбербанк России ПАО, АП, 003 выпуск		360,89	0,95	0,00047
Сургутнефтегаз ОАО, АП, О выпуск		1 130,49	2,99	0,00033
Транснефть Акционерная компания по транспорту нефти ОАО, АП, О выпуск		1 518,40	4,01	0,00051
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0,00	0,00	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0,00	0,00	
- векселя	491	0,00	0,00	
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	0,00	0,00	
в том числе:				
- ценные бумаги иностранных государств	510	0,00	0,00	
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	0,00	0,00	
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0,00	0,00	
- акции иностранных акционерных обществ	540	0,00	0,00	
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0,00	0,00	
Недвижимое имущество	700	0,00	0,00	
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0,00	0,00	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0,00	0,00	
Проектно-сметная документация	1000	0,00	0,00	
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0,00	0,00	
Дебиторская задолженность	1200	554,36	1,47	
в том числе:				
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	496,76	1,31	
ФИНАМ АО		496,76	1,31	
- дебиторская задолженность по сделкам купли - продажи имущества	1220	0,00	0,00	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	0,00	0,00	
- прочая дебиторская задолженность	1240	57,60	0,16	
ИТОГО АКТИВОВ (строки 100 + 200 + 300+ 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900+1000 + 1100 + 1200)	1300	37 826,94	100,00	

ПРИМЕЧАНИЕ 1: Срок возврата вклада

ПРИМЕЧАНИЕ 2: Даты погашения ценных бумаг

Генеральный директор
управляющей компании

Лицо, ответственное за составление отчета
бухгалтер – руководитель Управления бухгалтерского и
внутреннего учета



Шульга А.С.
подпись

Бакатина Э.А.
подпись

СПРАВКА
О НЕСОБЛЮЖДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К СОСТАВУ И СТРУКТУРЕ АКТИВОВ
 на декабрь 2015

Открытый паевой инвестиционный фонд «Финанс Менеджмент»
 № 0315-75341234 от 26.01.2005
 Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финанс Менеджмент»
 Лицензия № 21-00014-00095 от 20.12.2002г. - выдана ФСФР России
 127006, г. Москва, пер. Наставьинский, д. 7, стр. 2, комн. 29

1. Несоблюдение требований к составу активов

Идентификация имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата окончания периода владения имуществом (месяц/год)
1	2	3	4	5
X	X	X	X	X

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

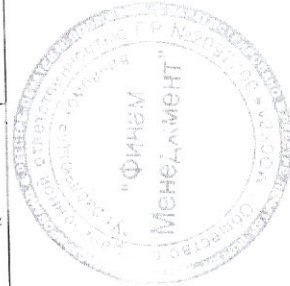
Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт: доля в стоимости активов (процентов)	Доля от стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7
X	X	X	X	X	X	X

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выпущенных) 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 (выпущенных) ценных бумаг, % соответствия с инвестиционной декларацией (процентов)	Доля от количества размещенных (выпущенных) ценных бумаг, % соответствия с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7
X	X	X	X	X	X	X

Генеральный директор Управляющей компании

Шульга А.С.



Договор, свидетельство об окончании деятельности
 главный бухгалтер - руководитель Управляющей компании

Багагина Э.А.

Справка

О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Финам Индекс ММВБ"

№ 0315-75341204 от 26.01.2005

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финам Менеджмент"

Лицензия № 21-000-1-00095 от 20.12.2002г., выданная ФСФР России

Россия, 127006, г. Москва, пер. Настасьинский, д.7, стр.2,комн.29

Дата определения стоимости чистых активов

31 декабря 2015 г. 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2015	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2015
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах – всего, в том числе:	010	340 534,63	341 034,63
- в рублях	011	340 534,63	341 034,63
- в иностранной валюте	012	0,00	0,00
Денежные средства во 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	36 932 047,91	36 932 047,91
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 международных финансовых организаций	112	0,00	0,00
- акции иностранных акционерных обществ	113	0,00	0,00
- 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 участия в долевым строительстве объектов недвижимого имущества	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	554 360,50	597 526,22
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	496 757,76	496 757,76
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0,00	0,00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах, во вкладах и по ценным бумагам	263	0,00	0,00
- прочая дебиторская задолженность	264	57 602,74	100 768,46
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)	270	37 826 943,04	37 870 608,76
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	107 750,85	2 513,32
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	39 177,47	177 884,56
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	146 928,32	180 397,88
Стоимость чистых активов: (строка 270 – строка 330)	400	37 680 014,72	37 690 210,88
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) – штук	500	15 656,06665	15 658,59346
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400/ строка 500)	600	2 406,74	2 407,00

Генеральный директор управляющей компании



Лицо, ответственное за составление отчетности
бухгалтер – руководитель Управления бухгалтерского и внутреннего учета

Представитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за управлением имуществом фонда

Шульга А.С.
подпись

Шульга А.С.

Бакатина Э.А.
подпись

Бакатина Э.А.

В.И.С.
подпись

Зам. начальника
Управления контроля и
согласования ИИВ. фондов
ГТНБСРБС.Ю.Н.

ОТЧЕТ

ОБ ИЗМЕНЕНИИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Финам Индекс ММВБ"
№ 0315-75341204 от 26.01.2005

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финам Менеджмент"
Лицензия № 21-000-1-00095 от 20.12.2002г., выданная ФСФР России
Россия, 127006, г. Москва, пер. Настасьинский, д.7, стр.2.комп.29

Дата составления 31.12.2015

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	10	33 878 191,74
Выдача инвестиционных паев	20	738 307,39
Погашение инвестиционных паев	30	6 788 606,89
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	40	762 748,60
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	50	934 419,65
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	60	0,00
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	70	9 680 451,43
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	80	37 680 014,72

Генеральный директор
управляющей компании



подпись

Шульга А.С.

Лицо, ответственное за составление отчетности, Главный бухгалтер - руководитель Управления бухгалтерского учета и внутреннего учета

подпись

Бакагина О.А.

Представитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за
управлением имуществом фонда

подпись

Приложение
к Справке о стоимости чистых активов Открытого
индексного паевого инвестиционного фонда «Финам
Индекс ММВБ» под управлением ООО
"Управляющая компания "Финам Менеджмент"
на 31 декабря 2015 г.

Пояснительная записка

1. В соответствии с приказом ФСФР России от 15.06.2005 года № 05-21/пз-н, пояснительная записка прилагается к справке о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда, составленной на последний рабочий день отчетного квартала.
2. Справка о стоимости чистых активов Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «Финам Индекс ММВБ» (далее – Фонд) составлена по состоянию на 20 часов 00 минут 31 декабря 2015 г. Стоимость чистых активов Фонда составила 37 680 014,72 р. Количество выданных инвестиционных паев Фонда составило 15 656,06665 шт. Расчетная стоимость инвестиционного пая Фонда составила 2 406,74 р.
3. Ошибки, приведшие к изменению стоимости инвестиционного пая Фонда на 0,5 и более процентов, в 4 квартале 2015 года отсутствовали.
4. При управлении активами Фонда в 4 квартале 2015 года забалансовые риски отсутствовали. В портфеле Фонда не было активов, обремененных залогом, не было требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам.
5. События, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда.

По данным ООО "Управляющая компания "Финам Менеджмент" объявленные, но не полученные по состоянию на 31.12.2015 года дивиденды по акциям составляют: 2 487,60 р.

Эмитент	Сумма
ПАО "Сбербанк России", акции привилегированные	2 487,60

Существенные (более 10 процентов за отчетный квартал) изменения признаваемых котировок наблюдались по следующим ценным бумагам, составляющим активы Фонда:

Наименование эмитента, ценной бумаги	Изменение, %
Банк ВТБ (ПАО), Акции обыкновенные, вып. 007, № 10401000В	16,78
ОАО "Сургутнефтегаз", Акции привилегированные, вып. О, № 2-01-00155-А	12,72
ОАО "Э.ОН Россия", Акции обыкновенные, вып. 002, № 1-02-65104-Д	16,42
ПАО "Акционерная нефтяная Компания "Башнефть", Акции обыкновенные, вып. 001, № 1-01-00013-А	15,16
ОАО "Новолипецкий металлургический комбинат", Акции обыкновенные, вып. О, № 1-01-00102-А	-15,23
ПАО "Аэрофлот - российские авиалинии", Акции обыкновенные, вып. О, № 1-01-00010-А	59,01
ПАО "Сбербанк России", Акции обыкновенные, вып. 003, № 10301481В	33,27
ПАО "Сбербанк России", Акции привилегированные, вып. 003, № 20301481В	32,40

ОТЧЕТ

О владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «Финам Индекс ММВБ»

№ 0315-75341204 от 26.01.2005

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финам Менеджмент»

Лицензия № 21-000-1-00095 от 20.12.2002г., выданная ФСФР России

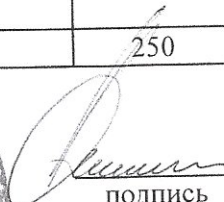
Россия, 127006, г. Москва, пер. Настасьинский, д.7, стр. 2, комн. 29

Наименование показателя	Код строки	На 01.01.2015	На 31.12.2015
1	2	3	4
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) всего	100	18 169,36000	15 656,06665
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	17 809,39203	15 296,09868
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	64,09216	64,09216
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	2,87581	2,87581
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	0,00000	0,00000
находящихся у номинальных держателей	150	293,00000	293,00000
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	1 374	1 312
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	1 367	1 305
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	2	2


лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	3	3
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	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	1	1

Генеральный директор
управляющей компании




Шульга А.С.
подпись

Лицо, ответственное за составление отчетности, Главный бухгалтер – руководитель Управления бухгалтерского и внутреннего учета


Бакатина Э.А.
подпись

**Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах,
связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом
и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «Финам Индекс ММВБ»**
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название
паевого инвестиционного фонда)

за 2015 год

Полное фирменное наименование

управляющей компании Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Финам Менеджмент"

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения	010	1 302,82	3,40
всего в том числе			
- управляющей компании	011	766,86	2,00
- специализированному депозитарию	012	400,96	1,05
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	0,00	0,00
- оценщику	014	0,00	0,00
- аудитору	015	135,00	0,35
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	67,91	0,18
в том числе (по видам расходов)			
Комиссия банка	021	8,95	0,02
Комиссия биржи, брокера	022	3,56	0,01
Возмещение расходов СД	023	5,40	0,01
Использование товарного знака Индекс ММВБ	024	50,00	0,13
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	1 342,00	3,50
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	39,18	0,10
Итого расходов	050	1 370,73	3,58
Превышение нормируемых расходов	060	0,00	0,00

Генеральный директор управляющей
(должность)

(подпись)

Шульга А.С.
(И.О. Фамилия)

Лицо, ответственное за составление
отчетности, Главный бухгалтер

руководитель Управления бухгалтерского учета
(должность)

(подпись)

Бакатина Э.А.
(И.О. Фамилия)



audit

КОПИЯ

ДОВЕРЕННОСТЬ № 8

Двадцать восьмое января две тысячи шестнадцатого года
г. Москва

Настоящей доверенностью Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (далее – Компания), ИНН 4101084163, в лице Генерального директора Айрапетян Людмилы Анатольевны, действующей на основании Устава, доверяет Нестеровой Ирине Владимировне (паспорт серии 45 15 308656 выдан 05.09.2015 Отделом УФМС России по гор. Москве по району Ивановское, код подразделения 770-050):

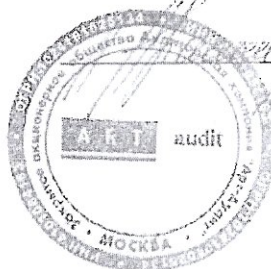
- подписывать аудиторские заключения.

Доверенность выдана без права передоверия сроком до 31 декабря 2016 года включительно.

Подпись Нестеровой Ирины Владимировны  удостоверяю

Генеральный директор

М.П.



Л.А. Айрапетян

ВЕРНО



Зсего процуреровано, проциуровано
и скреплено печатью

Владимир Владимирович

Руководитель департамента

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Нестерова Ирина Владимировна

