



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ

ЗАКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ

СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ

«ВОЗРОЖДЕНИЕ АБХАЗИИ»,

за 2013 год

**ВЛАДЕЛЬЦАМ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ
ЗПИФ СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ «ВОЗРОЖДЕНИЕ АБХАЗИИ»**

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии».

Первоначальное наименование Фонда: Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии» под управлением ООО «Управляющая компания «АГАНА».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 25.05.2010 г. в реестре за номером 1794-94164564.

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 ФСФР России 28.06.2012 г. за номером 1794-94164564-7.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились следующие изменения и дополнения:

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированы ФСФР России 31.10.2013 г. в реестре за номером 1794-94164564-8.

Сведения об управляющей компании

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА». Сокращенное наименование: ООО «УК «АГАНА».

Редакция Устава, действующая на момент подписания настоящего Аудиторского Заключения, утверждена Общим собранием участников (Протокол № 4 от 05.12.2011 г.) и зарегистрирована Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 21.12.2011 г. за гос-

ударственным регистрационным номером 9117747400950.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 002.019.693 от 15.11.2000 г. выдано Московской Регистрационной Палатой.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 005393497, выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Дата внесения записи 30.07.2002 г. Основной государственный регистрационный номер 1027700076513.

Лицензии:

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00043, выдана ФСФР России 17.01.2001 г., без ограничения срока действия.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-09778-001000, выдана ФСФР России 21.12.2006 г., без ограничения срока действия.

Местонахождение и почтовый адрес: 115162, Российская Федерация, г. Москва, ул.Шаболовка, дом 31, стр.Б.

Номера телефона/факса: (495) 980-13-31

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 011939069, выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве и подтверждает постановку юридического лица на учет в налоговом органе по месту нахождения – Инспекция ФНС России № 25 по г.Москве 21.12.2011 г. ИНН 7706219982. КПП 772501001.

Сведения об Аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива».

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

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 001.452.553, выдано Московской Регистрационной Палатой 30.07.1998 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455789, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305412. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 870-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305008471.

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

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 008-ИА/10 от 27.02.2010 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии», за 2013 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 2013 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2013 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2013 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2013 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2013 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2013 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 «УК «АГАНА».

Единоличным исполнительным органом ООО «УК «АГАНА» является Генеральный директор.

С начала проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «УК «АГАНА» является Кругляк Любовь Израильевна.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ООО «УК «АГАНА» является Фролова Светлана Ивановна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях отчетности, связанной с доверительным управлением ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии», 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 ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии», в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения модифицированного мнения о достоверности отчетности, связанной с доверительным управлением ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии».

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. В Отчете о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд по состоянию на 31.12.2013 г., в графе «За отчетный период» не расшифрованы выручка и расходы, связанные с продажей имущества, оценочная стоимость которого составляет пять и более процентов стоимости активов Фонда.

Данные доходы и расходы (прирост и уменьшение стоимости имущества Фонда) подлежат расшифровке на основании п.3.10. Постановления ФКЦБ России № 03-41/пс от 22.10.2003 г. «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда» (Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества).

В Отчете о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой

инвестиционный фонд на 31.12.2013 г. следовало расшифровать показатели, касающиеся продажи обыкновенных акций ОАО «ЦМТ», имевшихся в составе имущества Фонда на начало 2013 года (стоимость проданного пакета составляла более 7% активов Фонда):

- по строке 010 «Выручка от продажи ценных бумаг» - выручку от реализации в сумме 185.000 тыс.руб.;

- по строке 020 «Расходы, связанные с продажей ценных бумаг» - оценочную стоимость реализованного пакета ценных бумаг в сумме 186.073 тыс.руб.

Мнение Аудитора с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на представленную отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО «УК «АГАНА» в 2013 году деятельности по доверительному управлению ЗПИФ смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии».

«21» января 2014 г.

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»



Т.Г.Гринько

Аудитор:

М.Е.Баварова

**БАЛАНС ИМУЩЕСТВА,
СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД**

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»

(тип и полное название паевого инвестиционного фонда)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 1794-94164564 от 25.05.2010

(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 "АГАНА"

(полное наименование управляющей компании)

115162, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, стр. Б., т.(495) 980-13-31

(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 21-000-1-00043 от 17.01.2001

(номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

31 декабря 2013 г.

(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	6 145.41537	1.31953
в том числе:			
- в рублях	011	6 145.41537	1.31953
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030		
в том числе:			
- акции	031		
- облигации	032		
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	2 150 855.85751	2 215 666.58795
в том числе:			
- акции	041	1 879 182.85751	1 734 538.53955
ЗАО "АРДИС", гос.рег.№1-01-74144-Н	041.1	512 430.41751	494 130.65955
ЗАО "Веста", гос.рег.№1-01-73834-Н	041.2	525 366.00000	570 768.00000
ЗАО "Приам", гос.рег.№1-01-73835-Н	041.3	353 003.84000	327 789.28000
ОАО "ЦМТ", гос.рег.№1-01-01837-А	041.4	175 750.00000	
ЗАО "Мидас", гос.рег.№1-01-73906-Н	041.5	312 632.60000	341 850.60000
- облигации	042	271 673.00000	481 128.04840
От 1 до 3 лет	042.1	73 350.00000	
Свыше 3 лет	042.2	198 323.00000	481 128.04840
ЗАО "РТК", гос.рег.№4-03-55811-Н, дата погашения: 4 января 2027 г.	042.2.1	198 323.00000	396 749.04840
- векселя	043		
- иные ценные бумаги	044		
Дебиторская задолженность в том числе:	050	159 618.98140	175 323.89391
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	131 550.98019	88 531.44684
ООО "АЛОР+"	051.1	131 550.25334	
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	28 068.00121	86 792.44707
- прочая дебиторская задолженность	054		
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		
- акции иностранных акционерных обществ	073		

- облигации иностранных коммерческих организаций	074		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080		
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	090		
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092		
- имущественные права на недвижимое имущество	093		
- проектно-сметная документация	094		
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	2 316 620.25428	2 390 991.80139
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	100.00000	95.50000
Резервы на выплату вознаграждений	120	66 163.17712	68 049.63228
Инвестиционные паи	130	2 250 357.07716	2 322 846.66911
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	2 316 620.25428	2 390 991.80139

Генеральный директор

Начальник Бэк-офиса



Кругляк Л.И.
(подпись) / Кругляк Л.И. /

Андреева Н.А.
(подпись) / Андреева Н.А. /

ОТЧЕТ
О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА
Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»

(тип и полное название паевого инвестиционного фонда)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 1794-94164564 от 25.05.2010

(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 "АГАНА"

(полное наименование управляющей компании)

115162, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, стр. Б., т.(495) 980-13-31

(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 21-000-1-00043 от 17.01.2001

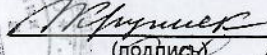
(номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

31 декабря 2013 г.

(тыс. рублей)

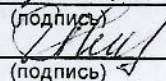
Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	258 350.00000	652 989.94850
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	259 540.36000	645 333.94850
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	-1 190.36000	7 656.00000
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040		
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050		
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060		
Выручка от продажи иного имущества	070		
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080		
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090		
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	29 344.02612	18 021.48116
Дивиденды по акциям	110	5 005.07880	5 527.70750
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120		
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140		-23 430.00000
в том числе:			
- акции	141		-23 430.00000
- облигации	142		
- инвестиционные паи	143		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	43 284.09044	59 019.11930
в том числе:			
- акции	151	41 428.68204	59 277.32430
- облигации	152	1 855.40840	-258.20500
- векселя	153		
- иные ценные бумаги	154		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160		
Вознаграждение и расходы, связанные с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	70 116.42053	68 730.88038
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	69 968.13228	67 993.17712
Прочие доходы	180	66 163.17712	55 098.16292
Прочие расходы	190		
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200		
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210		
ИТОГО: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160+ 180 + 200 - 170 - 190 - 210)	220	72 489.59195	53 161.59050

Генеральный директор

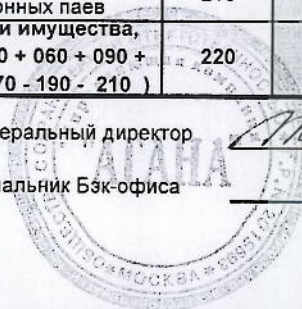


/ Кругляк Л.И. /

Начальник Бзк-офиса



/ Андреева Н.А. /



СПРАВКА О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»

(тип и полное название паевого инвестиционного фонда)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 1794-94164564 от 25.05.2010

(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 "АГАНА"

(полное наименование управляющей компании)

115162, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, стр. Б., т.(495) 980-13-31

(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 21-000-1-00043 от 17.01.2001

(номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата и время определения

стоимости чистых активов:

31.12.2013 20:00

в рублях

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2013	Сумма (оценочная стоимость) на 29.11.2013
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	1 319.53	1 788.48
- в рублях	011	1 319.53	1 788.48
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020		
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030		
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040		
Муниципальные ценные бумаги	050		
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	481 128 048.40	282 702 000.00
Акции российских акционерных обществ	070	1 734 538 539.55	1 920 611 539.55
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080		
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе:	090		
- облигации с ипотечным покрытием	091		
- ипотечные сертификаты участия	092		
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100		
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110		
- ценные бумаги иностранных государств	111		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112		
- акции иностранных акционерных обществ	113		
- облигации иностранных коммерческих организаций	114		
Закладные	120		
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130		
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150		
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего, в том числе:	160		
- объекты незавершенного строительства	161		
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего, в том числе:	170		
- объекты незавершенного строительства	171		

Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего, в том числе:	180		
- право аренды недвижимого имущества	181		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего, в том числе:	190		
- право аренды недвижимого имущества	191		
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200		
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230		
Проектно-сметная документация	240		
Иное имущество	250		
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	175 323 893.91	183 507 140.59
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	88 531 446.84	140 760 095.80
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным	263	86 792 447.07	42 747 044.79
- прочая дебиторская задолженность	264		
ИТОГО СУММА АКТИВОВ: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	2 390 991 801.39	2 386 822 468.62
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	95 500.00	95 500.00
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	68 049 632.28	62 284 024.92
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным	320		
ИТОГО СУММА ОБЯЗАТЕЛЬСТВ: (строки 300 + 310 + 320)	330	68 145 132.28	62 379 524.92
СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ: (строка 270 - строка 330)	400	2 322 846 669.11	2 324 442 943.70
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	1 742 547.20076	1 742 547.20076
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1 333.02	1 333.93

Генеральный директор  / Кругляк Л.И. /

(подпись)

Начальник Бэк-офиса  / Андреева Н.А. /

(подпись)

Уполномоченное лицо
ОАО
"Специализированный
депозитарий
"ИНФИНИТУМ"

(подпись)



НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА
КОНТРОЛЯ УПР-Я
И СОПР. ИФ
ИВНЕВА Ю.Е.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к справке о стоимости чистых активов закрытого паевого инвестиционного фонда

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование общества с ограниченной ответственностью "Управляющая управляющей компании" компания "АГАНА"

По состоянию на 31 декабря 2013 г.

Стоимость чистых активов Фонда составила: 2 322 846 669.11

Два миллиарда триста двадцать два миллиона восемьсот сорок шесть тысяч шестьсот шестьдесят девять рублей 11 копеек

Стоимость одного инвестиционного пая: 1 333.02

Одна тысяча триста тридцать три рубля 02 копейки

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным Законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 «Об инвестиционных фондах», Постановлением Правительства РФ № 564 от 25.07.2002 «О типовых правилах доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом», Приказом ФСФР РФ от 15.06.2005 № 05-21/пз-н «Об утверждении положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционный паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», Приказом ФСФР РФ от 28.12.2010 № 10-79/пз-н «Об утверждении положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», Правилами доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом.

1. Порядок определения стоимости чистых активов Фонда:

Стоимость чистых активов Фонда определяется как разница между стоимостью активов Фонда и величиной обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов.

2. Порядок определения расчетной стоимости одного инвестиционного пая:

Порядок определения расчетной стоимости одного инвестиционного пая определяется в соответствии с Федеральным законом «Об инвестиционных фондах» и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг на дату определения стоимости чистых активов Фонда путем деления этой стоимости на количество инвестиционных паев, указанное в реестре владельцев инвестиционных паев Фонда на ту же дату.

3. Информация о фактах совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на 0,5 и более процентов, а также мерах по исправлению и последствиях исправления таких ошибок:

Указанных ошибок в отчетном периоде не было.

4. Информация о забалансовых рисках паевого инвестиционного фонда:

- информация о требованиях и обязательствах фонда, не включаемых в расчет стоимости чистых активов: данная информация в отчетном периоде отсутствует;
- об активах, обремененных залогом: данные активы отсутствуют;
- об обязательствах и требованиях по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, о премиях по опционам: данные обязательства и требования в отчетном периоде отсутствуют.

5. Сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда:

- сумма объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда: в отчетном периоде данная информация отсутствует;

- сумма начисленных, но не полученных доходов по инвестиционным паям закрытых паевых инвестиционных фондов, составляющим активы паевого инвестиционного фонда: в отчетном периоде данная информация отсутствует;

- сумма начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым (которые) составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы паевого инвестиционного фонда: в отчетном периоде данная информация отсутствует;

- в течение отчетного квартала были зафиксированы существенные (на 10 и более процентов) изменения признаваемых котировок следующих ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда: в отчетном периоде данная информация отсутствует;

- сведения о прочих событиях, которые существенно повлияли на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда и расчетную стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда: в отчетном периоде данная информация отсутствует.

Руководитель управляющей компании

Генеральный директор

 / Кругляк Л.И. /

(подпись)

Уполномоченное лицо управляющей компании,
ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда

Начальник Бэк-офиса

 / Андреева Н.А. /

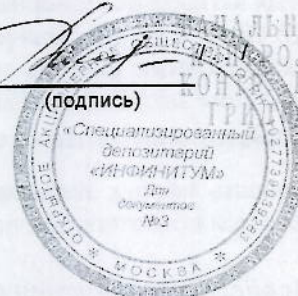
(подпись)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария
ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»

Уполномоченное лицо
ОАО
"Специализированный
депозитарий
"ИНФИНИТУМ"

 /

(подпись)



**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАЕВОГО
ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА**

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»

(тип и полное название паевого инвестиционного фонда)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 1794-94164564 от 25.05.2010

(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 "АГАНА"

(полное наименование управляющей компании)

115162, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, стр. Б., т.(495) 980-13-31

(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

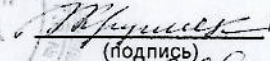
Федеральная служба по финансовым рынкам № 21-000-1-00043 от 17.01.2001

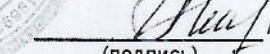
(номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета: **31 декабря 2013 г.**

в рублях

Причина изменения стоимости чистых активов	Код стр.	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	2 250 357 077.16
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	72 489 591.95
СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	2 322 846 669.11

Генеральный директор  / Кругляк Л.И. /
(подпись)

Начальник Бэк-офиса  / Андреева Н.А. /
(подпись)

Уполномоченное лицо
ОАО
"Специализированный
делозитарий
"ИНФИНИТУМ"



НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА
КОНТРОЛЯ УПР-
И СОПР. И
ИВАНОВА Ю.Е.

СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»

(тип и полное название паевого инвестиционного фонда)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 1794-94164564 от 25.05.2010

(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 "АГАНА"

(полное наименование управляющей компании)

115162, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, стр. Б., т.(495) 980-13-31

(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 21-000-1-00043 от 17.01.2001

(номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

на 31 декабря 2013 г.

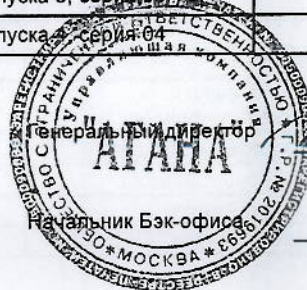
Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг
1	2	3	4	5
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	1.31953	0.00006	x
в том числе:				
- в рублях	110	1.31953	0.00006	x
ОАО "ГПБ"	110.1	1.10343	0.00005	x
ОАО "АЛОР БАНК"	110.2	0.21610	0.00001	x
- в иностранной валюте	120			x
Денежные средства в банковских вкладах, всего*	200			x
в том числе:				
- в рублях	210			x
- в иностранной валюте	220			x
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300			x
в том числе:				
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг	310			x
включая:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации*	311			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации*	312			
- муниципальные ценные бумаги*	313			
- облигации российских хозяйственных обществ*	314			x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315			
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317			x
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318			
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг	320			x
включая:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации*	321			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации*	322			
- муниципальные ценные бумаги*	323			
- облигации российских хозяйственных обществ*	324			x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325			
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327			x
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328			x
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329			

Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	2 215 666.58795	92.66726		x
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации*	410				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации*	420				
- муниципальные ценные бумаги*	430				
- облигации российских хозяйственных обществ*	440	481 128.04840	20.12253		x
ЗАО "РТК", гос.рег.№4-03-55811-Н, № выпуска 3, серия 03	440.1	396 749.04840	16.59349		x
ЗАО "РТК", гос.рег.№4-04-55811-Н, № выпуска 4, серия 04	440.2	84 379.00000	3.52904		x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470				x
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	1 734 538.53955	72.54473		
ЗАО "АРДИС", гос.рег.№1-01-74144-Н	480.1	494 130.65955	20.66635	75.00000	
ЗАО "Приам", гос.рег.№1-01-73835-Н	480.2	327 789.28000	13.70934	94.00000	
ЗАО "Веста", гос.рег.№1-01-73834-Н	480.3	570 768.00000	23.87160	94.00000	
ЗАО "Мидас", гос.рег.№1-01-73906-Н	480.4	341 850.60000	14.29744	70.00000	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490				
- векселя	491				x
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего*	500				x
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510				
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520				
- облигации иностранных коммерческих организаций	530				
- акции иностранных акционерных обществ	540				
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью*	600				
Недвижимое имущество*	700				x
Имущественные права на недвижимое имущество*	800				x
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900				x
Проектно-сметная документация	1000				x
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100				x
Дебиторская задолженность в том числе:	1200	175 323.89391	7.33268		x
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	88 531.44684	3.70271		x
ООО "АЛОР+"	1210.1	88 531.44684	3.70271		x
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220				x
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	86 792.44707	3.62998		x
- прочая дебиторская задолженность	1240				x
ИТОГО АКТИВОВ (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	2 390 991.80139			x

*Примечание:

Облигации, составляющие активы фонда:

№	Облигация	Дата погашения
1.	ЗАО "РТК", гос.рег.№4-03-55811-Н, № выпуска 3, серия 03	04.01.2027
2.	ЗАО "РТК", гос.рег.№4-04-55811-Н, № выпуска 4, серия 04	18.08.2027



Кругляк Л.И.
(подпись) / Кругляк Л.И. /

Андреева Н.А.
(подпись) / Андреева Н.А. /

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

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»
(тип и полное название паевого инвестиционного фонда)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 1794-94164564 от 25.05.2010
(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 "АГАНА"
(полное наименование управляющей компании)

115162, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, стр. Б., т.(495) 980-13-31
(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 21-000-1-00043 от 17.01.2001
(номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

на 31 декабря 2013 г.

Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного года	На отчетную дату
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	1 742 547.20076	1 742 547.20076
из них:			
-принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	0.00000	0.00000
постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0.00000	0.00000
-принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130		
-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		
-находящихся у номинальных держателей	150	1 742 547.20076	1 742 547.20076
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	5	1
из них:			
-лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210		
-лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	3	
-лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230		
-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	
-лицевых счетов номинальных держателей	250	1	1



 Генеральный директор
"АГАНА"
 Начальник Бзк-офиса
 (подпись) / Л. И. Круляк /
 (подпись) / Н. А. Андреева /

**ОТЧЕТ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ И РАСХОДАХ, СВЯЗАННЫХ
С УПРАВЛЕНИЕМ АКЦИОНЕРНЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ
ФОНДОМ И ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ
ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ**

за 2013 год

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Возрождение Абхазии»
(тип и полное название паевого инвестиционного фонда)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 1794-94164564 от 25.05.2010

(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 "АГАНА"

(полное наименование управляющей компании)

Федеральная служба по финансовым рынкам № 21-000-1-00043 от 17.01.2001

(номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами,
паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

115162, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, стр. Б., т. (495) 980-13-31

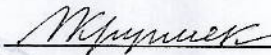
(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

(тыс. рублей)

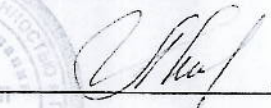
Наименование показателя	код стр.	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего в том числе:	010	1 918.50000	0.08296
-управляющей компании	011	600.00000	0.02595
-специализированному депозитарию (в т.ч. лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев паев паевого инвестиционного фонда)*	012	546.00000	0.02361
-лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	0.00000	0.00000
-оценщику	014	660.00000	0.02854
-аудитору	015	112.50000	0.00486
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего в том числе:	020	148.28825	0.00641
-с обслуживанием счета депо	021	56.46552	0.00244
-с совершением сделок с имуществом, составляющим фонд	022	90.40273	0.00391
-с обслуживанием банковского счета фонда	023	1.42000	0.00006
-госпошлина	024	0.00000	0.00000
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	69 968.13228	3.02573
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	68 049.63228	2.94277
Итого расходов	050	2 066.78825	0.08937
Превышение нормируемых расходов	060	0.00000	0.00000

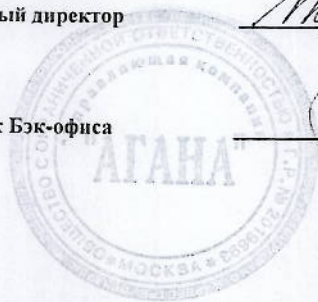
* в соответствии с соглашением б/н от 31.01.2013г. о вознаграждении за оказание услуг управляющей компании закрытых паевых инвестиционных фондов

Генеральный директор

 /Л. И. Кругляк/

Начальник Бэк-офиса

 /Н. А. Андреева/





Пронумеровано, пронумеровано, скреплено
печатью 14/коммунация страниц
" 21 " сентябрь 20 14 г.