



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ

ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ ФОНДОВ

«НОМОС–Фонд инвестиций в золото»,

за 2012 год

**Владельцам инвестиционных паев
ОПИФ фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото»**

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото».

Первоначальное наименование Фонда: Открытый паевой инвестиционный фонд фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото» под управлением ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 08.12.2011 г. в реестре за номером 2277.

Сведения об управляющей компании

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания НОМОС-БАНКА». Сокращенное наименование: ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА».

Первоначальное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания НОМОС-БАНКА».

По решению единственного участника № 2/2009 от 16.02.2009 г. Общество с ограни

Редакция Устава (Версия 3), действующая на момент проведения настоящей аудиторской проверки, утверждена Решением единственного участника № 6-11 от 12.09.2011 г. и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 19.09.2011 г. за государственным регистрационным номером 611774760750.

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 013286339, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 23.12.2009 г. Основной государственный регистрационный номер 1097746828387.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00742, предоставлена ФСФР России 29.07.2010 г., бессрочно.

Местонахождение и почтовый адрес: 109240, г.Москва, ул.Верхняя Радищевская, д.2/1, стр.4.

Номера телефона/факса: (495) 797-3248.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 012730087, выдано Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве и подтверждает постановку на учет в Инспекции ФНС России № 5 по г. Москве 23.12.2009 г. ИНН 7705906164, КПП 770501001.

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: (495) 699-70-45.

В аудите принимали участие: аудитор Петренко Елена Владимировна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000002 (нового образца), выдан на основании Решения № 15 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 11.08.2011 г., на неограниченный срок).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 099-ИА/11 от 19.10.2011 г. проведена проверка учета и отчетности, связанных с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «НОМОС-Фонд инвестиций в золото», за 2012 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 2012 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 29.12.2012 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 29.12.2012 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 29.12.2012 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 29.12.2012 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2012 год.

Ответственность аудируемого лица за специальную отчетность

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 НОМОС-БАНКА».

Единоличным исполнительным органом ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА» является Генеральный директор.

С начала проверяемого периода по 23.11.2012 г. Генеральным директором ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА» являлся Белонощенко Юрий Олегович. В период с 26.11.2012 г. по 15.02.2013 г. Генеральным директором ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА» являлся Григорян Сергей Валерьевич. В период с 16.02.2013 г. по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА» является Авакян Анна Андреевна.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА» является Вержановская Елена Валерьевна.

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 Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото», на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Проведенный аудит включал в себя проверку соответствия требованиям законодательства, нормативных актов федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг, и Правил 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 специальной отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность специальной отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото», в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото».

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА» в 2012 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «НОМОС–Фонд инвестиций в золото».

«01» марта 2013 г.

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Т.Г.Гринько

Аудитор:

Е.В.Петренко





Приложение 1
Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда

Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд
Правила ДУ №2277 от 08.12.2011
на 29 декабря 2012 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания НОМОС-БАНКА"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

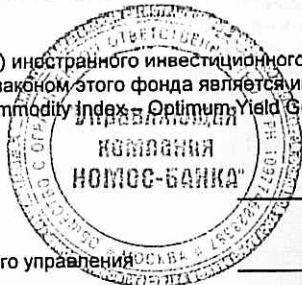
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00742 от 29.07.2010г., выдана Федеральная служба по Финансовым рынкам
Место нахождения : 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4
Телефон для справок : (495) 797-32-48

		(тыс.рублей)	
Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец периода
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего		0	3 854
в том числе	010		
- в рублях	011	0	3 854
- в валюте	012	0	0
Денежные средства на банковских вкладах, всего		0	0
в том числе	020		
- в рублях	021	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0	0
- в валюте	022	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего		0	0
в том числе	030		
- акции	031	0	0
- облигации	032	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего		0	0
в том числе	040		
- акции	041	0	0
- облигации	042	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	0	0
- векселя	043	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3	0	0
- иные ценные бумаги	044	0	0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	0	1 030
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	0	1 014
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0	0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0	0
- прочая дебиторская задолженность	054	0	16
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего		0	96 983
в том числе*:	070		
- ценные бумаги иностранных государств	071	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0	0
- акции иностранных акционерных обществ	073	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0	0
Доходные вложения в материальные ценности, всего		0	0
в том числе	090		
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0	0
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0	0

- имущественные права на недвижимое имущество	093	0	
- проектно-сметная документация	094	0	
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	0	101 8
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд		0	8
Кредиторская задолженность	110		
Резервы на выплату вознаграждений	120	0	
Инвестиционные паи	130	0	100 8
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	0	101 8

*Примечание: паи (акции) иностранного инвестиционного фонда: PowerShares DB Gold Fund, ISIN US73936B6065, код CFI - EUOMSR, который в соответствии с личным законом этого фонда является индексным фондом открытого типа, структура активов которого представлена индексом Deutsche Bank Liquid Commodity Index - Optimum Yield Gold Excess Return, Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);

Генеральный директор



(Григорян С.В.)

Начальник операционного управления

(Данышина В.А.)

Представитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за
управлением имуществом фонда
Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

Генеральный директор

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
() ЗАО «ПРСД»
ПАНКРАТОВА Г.Н.

Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества
Правила ДУ №2277 от 08.12.2011
на 29 декабря 2012 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания НОМОС-БАНКА"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00742 от 29.07.2010г., выдана Федеральная служба по Финансовым рынкам
Место нахождения : 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4
Телефон для справок : (495) 797-32-48

(тыс.рублей)			
Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	2 264	0
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	2 233	0
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	31	0
PowerShares DB Gold Fund		31	-
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0	0
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0	0
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0	0
Выручка от продажи иного имущества	070	0	0
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0	0
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0	0
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0	0
Дивиденды по акциям	110	0	0
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	36	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	0	0
в том числе			
- акции	141	0	0
- облигации	142	0	0
- инвестиционные паи	143	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	-5 032	0
в том числе			
- акции	151	0	0
- облигации	152	0	0
- векселя	153	0	0
- иные ценные бумаги	154	-5 032	0
PowerShares DB Gold Fund		-5 032	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0	0
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	1 100	0
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	1 051	0
Прочие доходы	180	0	0
Прочие расходы	190	0	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	120 646	0
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	13 749	0
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (строки 030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 165 + 180 - 190 + 200 - 170 - 210)	220	100 832	0

Генеральный директор

(Григорян С.В.)

Начальник операционного управления

(Даньшина В.А.)

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

()

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПРСД»
ПАНКРАТОВА Г.Н.



Приложение 1
к Положению 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
(с изменениями от 15 декабря 2005 г.)

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

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2277 от 08.12.2011г.

(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 НОМОС-БАНК"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00742 от 29.07.2010г., выдана Федеральная служба по Финансовым рынкам

Местонахождение : 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4; Телефон для справок : (495) 797-32-48

(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, 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 определения стоимости чистых активов: 29.12.2012 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.2012	Сумма (оценочная стоимость) на 28.12.2012
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего			
в том числе:			
- в рублях	010	3 853 607.08	3 213 109.90
- в иностранной валюте	011	3 853 607.08	3 213 109.90
Денежные средства во вкладах - всего	012	-	-
в том числе:			
- в рублях	020	-	-
- в иностранной валюте	021	-	-
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	022	-	-
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	030	-	-
Муниципальные ценные бумаги	040	-	-
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	050	-	-
Акции российских акционерных обществ	060	-	-
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	070	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего	080	-	-
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	96 983 287.36	97 328 462.25
- 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	-	-

1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	160	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161	-	-
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	170	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	171	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	180	-	-
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	181	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	190	-	-
в том числе:			
- 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, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	-	-
Проектно-сметная документация	240	-	-
Иное имущество	250	-	-
Дебиторская задолженность - всего	260	1 030 051.14	1 017 886.60
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	1 014 347.72	1 017 886.60
- 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 бумагам	263	-	-
- прочая дебиторская задолженность	264	15 703.42	-
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	101 866 945.58	101 559 458.75
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	843 333.99	951 952.12
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	191 467.33	359 335.93
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	-	-
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	1 034 801.32	1 311 288.05
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	100 832 144.26	100 248 170.70
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	102 074.14438	101 123.915396
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	987.83	991.34

*Примечание: паи (акции) иностранного инвестиционного фонда: PowerShares DB Gold Fund, ISIN US73936B6065, код CFI - EUOMSR, который в соответствии с личным законом этого фонда является индексным фондом открытого типа, структура активов которого представлена индексом Deutsche Bank Liquid Commodity Index - Optimum Yield Gold Excess Return, Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);

Генеральный директор

(Григорян С.В.)

Начальник операционного управления

(Даньшина В.А.)

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПРСД»
БАКРАТОВА Г.Н.

Пояснительная записка
за 4 квартал 2012 года

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания НОМОС-БАНКА" осуществляющее доверительное управление Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото", в соответствии с требованиями Приказа 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 инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», сообщает:

1. За 4 квартал 2012 г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «НОМОС-фонд инвестиций в золото», на 0,5 и более процентов, не было."
2. Забалансовых рисков паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчёт стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом в 4 квартале 2012 г. не было.
3. Существенного изменения признаваемых котировок ценных бумаг более чем на 10 процентов не было.
4. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости чистых активов, не зафиксированы.

Генеральный директор

Григорян С.В.

Начальник операционного управления

Даньшина В.А.

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПРСД»
ПАНКРАТОВА Г.Н.





Приложение 2
к Положению 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
и расчете на одну акцию

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

на 29.12.2012 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2277 от 08.12.2011г.

(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 НОМОС-БАНКА"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00742 от 29.07.2010г., выдана Федеральная служба по Финансовым рынкам

Место нахождения: 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4

Телефон для справок: (495) 797-32-48

(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, 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: 29.12.2012 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	10 105 560.00
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	110 540 909.28
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	13 749 132.53
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 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	-6 065 192.49
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	100 832 144.26

Генеральный директор

Григорян С.В.

Начальник операционного управления

Даньшина В.А.

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

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПРСД»
ПАНКРАТОВА Г.Н.



Приложение 3
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда

Справка о стоимости активов
Правила ДУ №2277 от 08.12.2011
на 29 декабря 2012 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания НОМОС-БАНКА"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00742 от 29.07.2010г., выдана Федеральная служба по Финансовым рынкам
Место нахождения : 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4
Телефон для справок : (495) 797-32-48

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)	Дата погашения
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	3 854	3.78%	-	-
в том числе					
- в рублях	110	3 854	3.78%	-	-
40701810700000000361; ОАО "НОМОС-БАНК"		3 854	3.78%	-	-
- в валюте	120	-	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	-	-	-	-
в том числе					
- в рублях	210	-	-	-	-
- в валюте	220	-	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	-	-	-	-
в том числе					
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	310	-	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	313	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	314	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	-	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	320	-	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	323	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	324	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	-	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	-	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	-	-	-	-
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	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	-	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	-	-	-	-
- векселя	491	-	-	-	-

1	2	3	4	5
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе*:	500	96 983	95.21%	
- 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	-	-	
Имущественные права на недвижимое имущество	800	-	-	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	-	-	
Проектно-сметная документация	1000	-	-	
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	-	-	
Дебиторская задолженность	1200	1 030	1.01%	
в том числе:				
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	1 014	1.00%	
34882; контрагент ОАО "Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ"		994	0.96%	-
34882; контрагент ОАО "Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ"		20	0.02%	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	-	-	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	-	-	
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	16	0.02%	
Расчеты по прочим расходам/доходам ООО "Управляющая компания НОМОС-БАНКА" (RUB)		16	0.02%	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	101 867	-	

*Примечание: паи (акции) иностранного инвестиционного фонда: PowerShares DB Gold Fund, ISIN US73936B6065, код CFI - EUOMSI
соответствии с личным законом этого фонда является индексным фондом открытого типа, структура активов которого представлена
Deutsche Bank Liquid Commodity Index - Optimum Yield Gold Excess Return, Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange)

Генеральный директор

(Григорян С.В.)

Начальник операционного управления

(Данышина В.А.)

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПРСД»
ПАНКРАТОВА Г.Н.

Обще
Лицензи

тчёт с

крыты
(п

На
чество
онерно
рым за
ах вып
стиции
стиции
их:

инадле
сто ж
ходит
инадл
сто на
йству
риди
нкци
гана)
едера
инад
сто я
ходи
ссий
инад
сто
йств
рид
нки
гана
при
ход



Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания НОМОС-БАНКА"

Лицензия УК № 21-000-1-00742 от 29.07.2010г.; лицензия ДУ № 077-13162-001000 от 10.06.2010г.

Местонахождение: 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4

Почтовый адрес: 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4

тел. (495) 797-32-48

Отчёт о владельцах акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"

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

Наименование показателя	Код строки	На начало отчётного года	На отчётную дату
Количество размещённых акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчёты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	100	0.000000	102 074.144380
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	0.000000	92 394.723703
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0.000000	8 870.000000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0.000000	809.420677
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	0.000000	0.000000
находящихся у номинальных держателей	150	0.000000	0.000000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	0	363
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	0	359
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	1
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	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	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	0	0

Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор
(должность)



(подпись)

Григорян С.В.
(Фамилия И.О.)

Лицо отвечающее в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде) за составление отчётности

Начальник операционного управления
(должность)

(подпись)

Даньшина В.А.
(Фамилия И.О.)

Представитель специализированного депозитария ЗАО "ПРСД", ответственный за осуществление контроля за управлением имуществом фонда

Уполномоченный представитель
(должность)

(подпись)

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО "ПРСД"
ПАВЛОВА Т.Н.



Приложение 4
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда

**Справка
о несоблюдении требований к составу и структуре активов
за декабрь 2012 г.**

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"

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

Правила ДУ № 2277 от 08.12.2011 г.

(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 НОМОС-БАНКА"

Номер и дата лицензии: 21-000-1-00742 от 29.07.2010г. выдана Федеральная служба по Финансовым рынкам

Местонахождение: 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4

Тел./факс: (495) 797-32-48/

(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, 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)

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 (предполагаемое 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 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

/ Григорян С.В.

Начальник операционного управления

/ Даньшина В.А.

Уполномоченный представитель ЗАО "ПРСД"

(ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР)
ЗАО «ПРСД»
ПАНКРАТОВА Г.Н.

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

2012г.

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "НОМОС-фонд инвестиций в золото"
Управляющая компания: ООО "Управляющая компания НОМОС-БАНКА"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00742 от 29.07.2010г., выдана Федеральная служба по Финансовым рынкам
Место нахождения: 109240, г. Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, корп. 4
Телефон для справок: (495) 797-32-48

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	875	2.76
в том числе			
- управляющей компании	011	603	1.90
- специализированному депозитарию	012	174	0.55
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	64	0.20
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	35	0.11
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	54	0.17
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	42	0.13
- оплата банковских услуг	022	0	-
- оплата услуг прочих депозитариев	023	0	0.00
- оплата прочих услуг	024	12	0.04
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	1 070	3.37
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	194	0.61
Итого расходов	050	930	2.93
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор

(Авакян А.А.)

Начальник операционного управления

(Даньшина В.А.)

