

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «КапиталЪ-Сбалансированный»
Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФКЦБ России №0259-74113501
от 10 сентября 2004 г.

Управляющая компания: Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"
Лицензия ФСФР № 21-000-1-00549 от 08 апреля 2008 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к справке о стоимости чистых активов

на 31 декабря 2009 года

По состоянию на 31 декабря 2009 года стоимость чистых активов Фонда составила 88 549 363,46 (Восемьдесят восемь миллионов пятьсот сорок девять тысяч триста шестьдесят три) рубля 46 копеек, стоимость одного инвестиционного пая - 1 715,70 (Одна тысяча семьсот пятнадцать) рублей 70 копеек.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29 ноября 2001г. «Об инвестиционных фондах», Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20 мая 2008г. N 08-19/пз-н «Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н «Об утверждении Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию» (с изм. и доп. от 15 декабря 2005 г., от 16 июля 2009г.), Постановлением Правительства РФ от 27 августа 2002 г. N 633 «О Типовых правилах доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом» (с изменениями от 27 октября 2008г.), Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, Правилами доверительного управления Фондом.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 31 декабря 2009 года, допущено не было.

В составе паевого инвестиционного фонда требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам и активов, обремененных залогом, на 31 декабря 2009 года не было.

Управляющая компания не располагает сведениями об объявленных, но не выплаченных дивидендах.

В результате изменения признаваемых котировок и погашения инвестиционных паев по заявкам на погашение, стоимость чистых активов уменьшилась с 85 225 548,40 (Восемьдесят пять миллионов двести двадцать пять тысяч пятьсот сорок восемь) рублей 40 копеек на 01.10.2009 года до 82 638 800,83 (Восемьдесят два миллиона шестьсот тридцать восемь тысяч восемьсот) рублей 83 копейки на 02.10.2009 года. В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов увеличилась с 87 564 318,16 (Восемьдесят семь миллионов пятьсот шестьдесят четыре тысячи триста восемнадцать) рублей 16 копеек на 09.10.2009 года до 89 969 387,17 (Восемьдесят девять миллионов девятьсот шестьдесят девять тысяч триста восемьдесят семь) рублей 17 копеек на 12.10.2009 года. В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов увеличилась с 88 419 222,93 (Восемьдесят восемь миллионов четыреста

девятнадцать тысяч двести двадцать два) рубля 93 копейки на 15.12.2009 года до 90 302 032,52 (Девяносто миллионов триста две тысячи тридцать два) рубля 52 копейки на 16.12.2009 года.

Остаток денежных средств, зачисленных на транзитный счет, открытый Управляющей компанией для учета денежных средств, в соответствии с п. 13.1 Федерального закона № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. «Об инвестиционных фондах», передаваемых в оплату паев ОПИФ смешанных инвестиций "КапиталЪ-Сбалансированный", по состоянию на 31 декабря 2009 года составляет 0,00 рублей.

К данному моменту времени все изменения в составе и стоимости имущества, составляющего Фонд, учтены в регистрах бухгалтерского учета имущества, составляющего Фонд, и отражены в справке о стоимости чистых активов фонда.

Существенные (на 10 и более процентов за четвертый квартал) изменения котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонд:

- "ГАЗПРОМ нефть" (АОИ) - увеличение на 30,29 %;
- ТМК "Норильский Никель" (АОИ) – увеличение на 11,71 %;
- "ИНТЕР РАО ЕЭС" (АОИ) – увеличение на 69,01 %;
- "Магнитогорский металлургический комбинат" (АОИ) - увеличение на 16,50 %;
- "НК "РОСНЕФТЬ" (АОИ) - увеличение на 10,22 %;
- "НОВАТЭК" (АОИ) - увеличение на 31,75 %;
- "Уралсвязьинформ" (АОИ) - увеличение на 16,10 %;
- "Газ-Финанс" (4-01-36115-R) - увеличение на 35,62 %.

Генеральный директор

ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

/Е.Ю. Зайцев/

Главный бухгалтер

ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

/И.Н. Миловидова/

Генеральный директор

ООО "СДК "Гарант"

/Т.С. Есаулкова/