



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ
ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ АКЦИЙ
«КАПИТАЛЪ-ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ»,
за 2012 год

ВЛАДЕЛЬЦАМ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ
ОПИФ АКЦИЙ «КАПИТАЛЪ-ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ»

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Перспективные вложения» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ акций «КапиталЪ-Перспективные вложения».

Первоначальное наименование Фонда: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Перспективные вложения» под управлением ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 10.09.2004 г. в реестре за номером 0257-74113429.

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 26.07.2011 г. в реестре за номером 0257-74113429-11.

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

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированные ФСФР России 06.02.2012 г. в реестре за номером 0257-74113429-12;
- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированные ФСФР России 27.12.2012 г. в реестре за номером 0257-74113429-13.

Сведения об управляющей компании

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «КапиталЪ Управление активами». Сокращенное наименование: ЗАО «КапиталЪ Управление активами».

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 008846885, выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 29.01.2008 г., основной государственный регистрационный номер 1087746129888.

Лицензии:

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00549, выдана ФСФР России 08.04.2008 г., без ограничения срока действия.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-11317-001000, выдана ФСФР России 29.05.2008 г., без ограничения срока действия.

Местонахождение и почтовый адрес: РФ, 123100, г.Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.

Номер телефона: (495) 777-21-11.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 010391612, выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве, подтверждает факт постановки на учет 04.02.2009 г. в Инспекции ФНС России № 3 по г.Москве. ИНН 7706681026, КПП 770301001.

Сведения об Аудиторе

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

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

Государственная регистрация:

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

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

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

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

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45.

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 «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ИА-040/10 от 25.06.2010 г. проведена проверка учета и отчетности, связанных с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», 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 акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», 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.;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 29.12.2012 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев 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 ЗАО «КапиталЪ Управление активами».

Единоличным исполнительным органом ЗАО «КапиталЪ Управление активами» является Генеральный директор.

С начала проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ЗАО «КапиталЪ Управление активами» является Гриценко Андрей Витальевич.

С начала проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ЗАО «КапиталЪ Управление активами» является Миловинова Ирина Николаевна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», 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 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 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 акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», 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 акций «КапиталЪ-Перспективные вложения».

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ЗАО «КапиталЪ Управление активами» в 2012 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения».

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 29.12.2012 г. ценные бумаги показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки. Аудитор об-

ращает внимание на тот факт, что формальное отсутствие признаваемой котировки ценных бумаг по состоянию на 29.12.2012 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«01» февраля 2013 г.

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

Аудитор:



Е.В.Петренко

М.Е.Баварова

Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(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	233,953	211,827
в том числе:			
- в рублях	011	233,953	211,827
- в иностранной валюте	012	0,000	0,000
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	0,000	0,000
в том числе:			
- в рублях	021	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
- в иностранной валюте	022	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	607 275,683	0,000
в том числе:			
- акции	031	607 275,683	0,000
в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества:			
ОАО "Аэрофлот", № гос.рег.: 1-01-00010-A		52 050,150	0,000
ОАО "Кузбассэнерго", № гос.рег.: 1-02-00064-A		50 553,230	0,000
ОАО "МРСК Центра", № гос.рег.: 1-01-10214-A		59 699,160	0,000
ОАО "Распадская", № гос.рег.: 1-04-21725-N		48 321,760	0,000
- облигации	032	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	30 331,434	200 661,675
в том числе:			
- акции	041	30 331,434	200 661,675
в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества:			
ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-A		0,000	15 875,200
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос.рег.: 1-01-00077-A		0,000	38 112,100
ОАО "НОВАТЭК", № гос.рег.: 1-02-00268-E		0,000	22 548,249
ОАО "Седьмой Континент", № гос.рег.: 1-02-00462-H		0,000	15 450,000
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос.рег.: 1-01-00155-A		0,000	16 099,200
- облигации	042	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000

более 3 лет		0,000	0,000
- векселя	043	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков платежа по векселям)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
- иные ценные бумаги	044	0,000	0,000
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	9 019,594	97 893,382
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	9 019,594	97 893,382
в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества:			
Задолженность ООО "Инвестиционная компания "КапиталЪ"		9 019,594	97 893,382
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0,000	0,000
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0,000	0,000
- прочая дебиторская задолженность	054	0,000	0,000
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0,000	0,000
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:	070	0,000	0,000
- ценные бумаги иностранных государств	071	0,000	0,000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0,000	0,000
- акции иностранных акционерных обществ	073	0,000	0,000
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0,000	0,000
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0,000	0,000
Доходные вложения в материальные ценности, всего, в том числе:	090	0,000	0,000
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0,000	0,000
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	0,000	0,000
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0,000	0,000
- проектно-сметная документация	094	0,000	0,000
Итого имущество: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	646 860,664	298 766,884
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
- дебиторская задолженность	110	2 605,088	1 036,701
Резервы на выплату вознаграждений	120	7 958,117	4 315,440
Инвестиционные паи	130	636 297,460	293 414,743
Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130)	140	646 860,664	298 766,884

Генеральный директор
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"



(Гриценко А.В.)

(Бачурина И.А.)

Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

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

Полное фирменное наименование

управляющей компании

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	1 107 143,092	1 269 554,929
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	1 068 173,961	1 204 900,777
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	38 969,131	64 654,152
ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-А	0301	1 833,914	4 409,252
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос.рег.: 1-01-00077-А	0302	562,924	0,000
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0,000	0,000
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0,000	0,000
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 -050)	060	0,000	0,000
Выручка от продажи иного имущества	070	0,000	0,000
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0,000	0,000
Результат от продажи иного имущества (070 -080)	090	0,000	0,000
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0,000	0,000
Дивиденды по акциям	110	14 343,269	12 364,907
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0,000	0,000
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0,000	0,000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	-87 739,956	-438 167,049
в том числе			
- акции	141	-87 764,206	-438 167,049
- облигации	142	0,000	0,000
- инвестиционные паи	143	0,000	0,000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	7 759,429	14 975,698
в том числе			
- акции	151	7 759,429	14 975,698
- облигации	152	0,000	0,000
- векселя	153	0,000	0,000
- иные ценные бумаги	154	0,000	0,000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0,000	0,000
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	22 718,996	40 470,004
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	19 937,078	35 514,493
Прочие доходы	180	7 911,963	9 984,394
Прочие расходы	190	0,000	0,000
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	15 679,033	472 767,314

Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	317 086,589	251 091,675
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 180 + 200 - 170 - 210)	220	-342 882,717	-154 982,263

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Гриценко А.В.)

подпись

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Бачурина И.А.)

подпись



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

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

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

«10» сентября 2004 г. №0257-74113429

Федеральная служба по финансовым рынкам

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

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

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

«29» декабря 2012 г.

(дата определения стоимости чистых активов)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.2012	Сумма (оценочная стоимость) на 28.12.2012
1	2	3	4
Итого:			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	211 827,11	11 827,11
в рублях	011	211 827,11	11 827,11
в иностранной валюте	012	0,00	0,00
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020	0,00	0,00
в рублях	021	0,00	0,00
в иностранной валюте	022	0,00	0,00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0,00	0,00
Муниципальные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0,00	0,00
Облигации субъектов Российской Федерации	050	0,00	0,00
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	0,00	0,00
Облигации российских акционерных обществ	070	200 661 675,20	200 661 675,20
Облигационные паи паевых инвестиционных фондов	080	0,00	0,00
Иные ценные бумаги - всего, в том числе:	090	0,00	0,00
Облигации с ипотечным покрытием	091	0,00	0,00
Иные сертификаты участия	092	0,00	0,00
Ценные бумаги, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных государств	111	0,00	0,00
Ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных акционерных обществ	113	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных коммерческих организаций	114	0,00	0,00
Иные ценные бумаги	120	0,00	0,00
Требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и договоров поручительства по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	0,00	0,00
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 договоров поручительства по договорам залога имущества физических лиц	140	0,00	0,00
Требования к российским обществам с ограниченной ответственностью	150	0,00	0,00

недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	160	0,00	0,00
объекты незавершенного строительства	161	0,00	0,00
недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе:	170	0,00	0,00
объекты незавершенного строительства	171	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	180	0,00	0,00
- право аренды недвижимого имущества	181	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся за рубежом:	190	0,00	0,00
- право аренды недвижимого имущества	191	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	0,00	0,00
Проектно-сметная документация	240	0,00	0,00
Другое имущество	250	0,00	0,00
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	97 893 381,52	98 093 381,52
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	97 893 381,52	98 093 381,52
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0,00	0,00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	0,00	0,00
- прочая дебиторская задолженность	264	0,00	0,00
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	298 766 883,83	298 766 883,83
Обязательства:			
Дебиторская задолженность	300	1 036 701,01	145 553,37
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	2 339 598,81	3 187 862,56
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	1 975 840,79	1 971 029,93
Итого сумма обязательств: (строки 300 + 310 + 320)	330	5 352 140,61	5 304 445,86
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	293 414 743,22	293 462 437,97
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда) - штук	500	125493,43607	125497,03086
Стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчётная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400 / строка 500))	600	2 338,09	2 338,40

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ
Управление активами"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Начальник отдела инвестиционных фондов ООО "СДК "Гарант"

(Гриценко А.В.)

(Бачурина И.А.)

(Шарапатина Т.О.)

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 29 декабря 2012 года

По состоянию на 29 декабря 2012 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Перспективные вложения» (далее – Фонд) составила 293 414 743 (Двести девяносто три миллиона четыреста четырнадцать тысяч семьсот сорок три) рубля 22 копейки, стоимость одного инвестиционного пая 2 338 (Две тысячи триста тридцать восемь) рублей 09 копеек.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001г. "Об инвестиционных фондах", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 28.12.2010г. N 10-79/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005 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", Постановлением Правительства РФ от 27.08.2002 г. N 633 "О Типовых правилах доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом", Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, Правилами доверительного управления Фондом.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 29 декабря 2012 года, допущено не было.

В составе Фонда требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам и активов, обремененных залогом, на 29 декабря 2012 года не было.

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

Эмитент	№ гос.рег.	Тип актива	Дата фиксации реестра	Сумма объявленных дивидендов, руб.
ОАО "Северсталь"	1-02-00143-A	Акции/Обыкновенные	09.11.2012	42 930,00
ОАО "ММК"	1-03-00078-A	Акции/Обыкновенные	23.11.2012	91 000,00
ИТОГО:				133 930,00

В результате погашения инвестиционных паев и изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 335 684 535 (Триста тридцать пять миллионов шестьсот восемьдесят четыре тысячи пятьсот тридцать пять) рублей 76 копеек на 22.10.2012 года до 321 474 168 (Триста двадцать один миллион четыреста семьдесят четыре тысячи сто шестьдесят восемь) рублей 70 копеек на 23.10.2012 года.

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 317 308 038 (Триста семнадцать миллионов триста восемь тысяч тридцать восемь) рублей 86 копеек на 25.10.2012 года до 309 274 080 (Триста девять миллионов двести семьдесят четыре тысячи восемьдесят) рублей 65 копеек на 26.10.2012 года.

В результате погашения инвестиционных паев, стоимость чистых активов уменьшилась с 309 020 107 (Триста девять миллионов двадцать тысяч сто семь) рублей 80 копеек на 30.10.2012 года до 301 144 481 (Триста один миллион сто сорок четыре тысячи четыреста восемьдесят один) рубль 13 копеек на 31.10.2012 года.

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

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
ОАО "Магнит", № гос. рег: 1-01-60525-Р, Акции/Обыкновенные	15,75
ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. рег: 1-01-40155-Ф, Акции/Обыкновенные	13,13
ОАО "Распадская", № гос. рег: 1-04-21725-Н, Акции/Обыкновенные	-30,29

Генеральный директор
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"



/А.В.Гриценко/

Начальник отдела учета паевых
инвестиционных фондов
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

[Signature]

/И.А. Бачурина/

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО "СДК "Гарант"



/Т.О. Шарапатина/

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

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

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

«10» сентября 2004 г. №0257-74113429

Федеральная служба по финансовым рынкам

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

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777 -21-11, www.kapital-am.ru

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

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

Дата составления отчета

«29» декабря 2012 г.

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало отчётного периода	010	636 297 459,89
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	020	13 122 339,07
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	030	250 673 487,27
Обмен инвестиционных паёв данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	66 413 101,72
Обмен инвестиционных паёв других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	2 556 693,52
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	0,00
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	-41 475 160,27
Стоимость чистых активов на конец отчётного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	293 414 743,22

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ
Управление активами"

(Гриценко А.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Бачурина И.А.)

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО "СДК "Гарант"

(Шарапатина Т.О.)

Справка о стоимости активов

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

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

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	211,827	0,07		
в том числе:					
- в рублях	110	211,827	0,07		
Открытое акционерное общество "Промсвязьбанк"		211,827	0,07		
- в иностранной валюте	120	0,000	0,00		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200	0,000	0,00		
в том числе:					
- в рублях	210	0,000	0,00		
- в иностранной валюте	220	0,000	0,00		
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0,000	0,00		
в том числе:					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310	0,000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0,000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0,000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	313	0,000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0,000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0,000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0,000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0,000	0,00		
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0,000	0,00	0,0000	
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320	0,000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0,000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0,000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	323	0,000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0,000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0,000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0,000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0,000	0,00		
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0,000	0,00	0,0000	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0,000	0,00	0,0000	
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	200 661,675	67,16		
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0,000	0,00	0,0000	

- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0,000	0,00	0,0000
- муниципальные ценные бумаги	430	0,000	0,00	0,0000
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0,000	0,00	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	183 930,675	61,56	0,0000
ОАО "Газпром", № гос. рег.:1-02-00028-A		15 875,200	5,31	0,0005
ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. рег.:1-01-40155-F		5 055,300	1,69	0,0005
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС", № гос. рег.:1-03-33498-E		1 375,935	0,46	0,0006
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос. рег.:1-01-00077-A		38 112,100	12,76	0,0022
ОАО "Магнит", № гос. рег.:1-01-60525-P		2 416,050	0,81	0,0005
ОАО "Мечел", № гос. рег.:1-01-55005-E		1 019,000	0,34	0,0012
ОАО "ММК", № гос. рег.:1-03-00078-A		1 566,750	0,52	0,0013
ОАО "МРСК Центра", № гос. рег.:1-01-10214-A		4 374,750	1,46	0,0178
ОАО "МТС", № гос. рег.:1-01-04715-A		7 371,900	2,47	0,0015
ОАО "НК Роснефть", № гос. рег.:1-02-00122-A		4 042,500	1,35	0,0001
ОАО "НЛМК", № гос. рег.:1-01-00102-A		3 045,000	1,02	0,0008
ОАО "НОВАТЭК", № гос. рег.:1-02-00268-E		22 548,249	7,55	0,0021
ОАО "Распадская", № гос. рег.:1-04-21725-N		5 809,000	1,94	0,0142
ОАО "Ростелеком", № гос. рег.:1-01-00124-A		5 029,500	1,68	0,0014
ОАО "РусГидро", № гос. рег.:1-01-55038-E		5 868,800	1,96	0,0028
ОАО "Сбербанк России", № гос. рег.:10301481B		14 856,000	4,97	0,0007
ОАО "Северсталь", № гос. рег.:1-02-00143-A		3 722,000	1,25	0,0012
ОАО "Седьмой Континент", № гос. рег.:1-02-00462-H		15 450,000	5,17	0,2060
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег.:1-01-00155-A		16 099,200	5,39	0,0017
ОАО "Уралкалий", № гос. рег.:1-01-00296-A		8 236,200	2,76	0,0012
ОАО "Холдинг МРСК", № гос. рег.:1-01-55385-E		196,400	0,07	0,0002
ОАО "Э.ОН Россия", № гос. рег.:1-02-65104-D		1 860,841	0,62	0,0011
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0,000	0,00	0,0000
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	16 731,000	5,60	
ОАО "Сбербанк России", № гос. рег.:20301481B		6 756,000	2,26	0,0100
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег.:2-01-00155-A		9 975,000	3,34	0,0065
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0,000	0,00	0,0000
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0,000	0,00	0,0000
- векселя	491	0,000	0,00	
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	0,000	0,00	
в том числе:				
- ценные бумаги иностранных государств	510	0,000	0,00	0,0000
- ценные бумаги международных финансовых	520	0,000	0,00	0,0000
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0,000	0,00	0,0000
- акции иностранных акционерных обществ	540	0,000	0,00	0,0000
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0,000	0,00	0,0000
Недвижимое имущество	700	0,000	0,00	
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0,000	0,00	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0,000	0,00	
Проектно-сметная документация	1000	0,000	0,00	
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0,000	0,00	
Дебиторская задолженность, в том числе:	1200	97 893,382	32,77	
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	97 893,382	32,77	
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0,000	0,00	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	0,000	0,00	
- прочая дебиторская задолженность	1240	0,000	0,00	
Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	298 766,884		

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Гриценко А.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Бачурина И.А.)



**Справка
о несоблюдении требований к составу и структуре активов**

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

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

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения)
1	2	3	4	5

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

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

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

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

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Гриценко А.В.

(подпись)

(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Бачурина И.А.

(подпись)

(И.О. Фамилия)



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

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

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

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

Наименование показателя	Код строки	На начало отчётного года	На отчётную дату
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	100	240 427,47192	125 493,43607
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	70 476,43252	59 415,88195
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	99 405,04545	21 233,67709
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	4,00405	4,00405
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0,00000	0,00000
находящихся у номинальных держателей	150	70 541,98990	44 839,87298
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	2 313	2 366
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	2 280	2 334
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	20	20
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	5	5
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	7	6

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Гриценко А.В.)

(подпись)

Зачальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

(Бачурина И.А.)

(подпись)

ЗАО "КапиталЪ Управление активами"



**Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах,
связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом
и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
за 2012 год**

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

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

Полное фирменное наименование

управляющей компании

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	17 620,808	3,81%
в том числе			
- управляющей компании	011	16 190,168	3,50%
- специализированному депозитарию	012	746,987	0,16%
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	463,653	0,10%
- оценщику	014	0,000	0,00%
- аудитору	015	220,000	0,05%
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	806,078	0,17%
в том числе (по видам расходов)			
услуги организаций по совершению сделок с ценными бумагами	021	527,614	0,11%
услуги депозитария (возмещение расходов)	022	278,464	0,06%
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	20 006,023	4,32%
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	2 385,215	0,52%
Итого расходов	050	18 426,886	3,98%
Превышение нормируемых расходов	060	0,000	0,00%

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

Гриценко А.В.

(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых
инвестиционных фондов

(должность)

(подпись)

Бачурина И.А.

(И.О. Фамилия)



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено
печатью 10/февраль страниц.
• 1 • февраль 10/3.