

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "КапиталЪ-Сбалансированный"

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
№ 0259-74113501 от 10 сентября 2004 года

Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Лицензия ФСФР № 21-000-1-00058 от 01 февраля 2002 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к справке о стоимости чистых активов
на 31 декабря 2014 года

По состоянию на 31 декабря 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «КапиталЪ – Сбалансированный» (далее – Фонд) составила 40 007 672 (Сорок миллионов семь тысяч шестьсот семьдесят два) рубля 51 копейка, стоимость одного инвестиционного пая 2 283 (Две тысячи двести восемьдесят три) рубля 67 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 31 декабря 2014 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 31 декабря 2014 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 31 декабря 2014 года в составе строки 110 «Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 755 132 (Семьсот пятьдесят пять тысяч сто тридцать два) рубля 00 копеек.

В Справке о стоимости активов на 31 декабря 2014 года в составе строки 500 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 755 132 (Семьсот пятьдесят пять тысяч сто тридцать два) рубля 00 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2014 года в составе строки 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:» в столбце «На конец года» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 755 132 (Семьсот пятьдесят пять тысяч сто тридцать два) рубля 00 копеек.

Глобальные депозитарные расписки Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 прошли процедуру листинга на ЗАО «ФБ ММВБ».

В Справке о стоимости чистых активов на 31 декабря 2014 года в строке 250 «Иное имущество» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ОАО "Сбербанк России", United Company RUSAL Pls RDR, номер гос. рег: 5-01-01481-В по оценочной стоимости в сумме 2 344 544 (Два миллиона триста сорок четыре тысячи пятьсот сорок четыре) рубля 00 копеек.

В Справке о стоимости активов на 31 декабря 2014 года в составе строки 400 «Ценные бумаги

российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ОАО "Сбербанк России", United Company RUSAL Pls RDR , номер гос. рег.: 5-01-01481-В по оценочной стоимости в сумме 2 344 544 (Два миллиона триста сорок четыре тысячи пятьсот сорок четыре) рубля 00 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2014 года в составе строки 040 «Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего» в столбце «На конец года» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ОАО "Сбербанк России", United Company RUSAL Pls RDR , номер гос. рег.: 5-01-01481-В по оценочной стоимости в сумме 2 344 544 (Два миллиона триста сорок четыре тысячи пятьсот сорок четыре) рубля 00 копеек.

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

Эмитент	№ гос.рег.	Тип актива	Дата фиксации реестра	Сумма объявленных дивидендов, руб
ПАО "Магнит"	1-01-60525-Р	Акции/Обыкновенные	30.12.2014	28 893.30
			Итого:	28 893.30

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен стоимость чистых активов уменьшилась с 47 574 490 (Сорок семь миллионов пятьсот семьдесят четыре тысячи четыреста девяносто) рублей 16 копеек на 30.09.2014 года до 45 352 732 (Сорок пять миллионов триста пятьдесят две тысячи семьсот тридцать два) рубля 94 копейки на 01.10.2014 года.

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен стоимость чистых активов уменьшилась с 44 000 586 (Сорок четыре миллиона пятьсот восемьдесят шесть) рублей 73 копейки на 20.10.2014 года до 42 119 233 (Сорок два миллиона сто девятнадцать тысяч двести тридцать три) рубля 13 копеек на 21.10.2014 года.

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

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006, Глобальные депозитарные расписки	-16.59
ОАО "АК "ТРАНСАЭРО", номер гос. рег.: 4B02-03-00165-А Облигации	-24.21
ОАО "АК АЛРОСА", номер гос. рег.: 1-03-40046-N Акции/Обыкновенные	30.28
ОАО "ГМК Норильский никель", номер гос. рег.: 1-01-40155-F Акции/Обыкновенные	11.15
ОАО "ДВМП", номер гос. рег.: 4B02-02-00032-А Облигации	-10.58
ОАО "ЛУКОЙЛ", номер гос. рег.: 1-01-00077-А Акции/Обыкновенные	18.33
ОАО "Сбербанк России", United Company RUSAL Pls RDR , номер гос. рег.: 5-01-01481-В, Российские депозитарные расписки	66.07
ОАО "ФосАгро", номер гос. рег.: 1-02-06556-А Акции/Обыкновенные	26.01
ООО "Каркаде", номер гос. рег.: 4B02-01-36324-R Облигации	-21.71

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета

паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Бачурина И.А.)

Начальник отдела инвестиционных фондов

ООО "СДК "Гарант"

(Шарапатина Т.О.)