

Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Акции»
Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
№0256-74114854 от 10 сентября 2004г.

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 30 сентября 2010 года

По состоянию на 30 сентября 2010 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Акции» (далее - Фонд) составила 135 827 582,84 (Сто тридцать пять миллионов восемьсот двадцать семь тысяч пятьсот восемьдесят два) рубля 84 копейки, стоимость одного инвестиционного пая – 2 034,90 (Две тысячи тридцать четыре) рубля 90 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" (в ред. Федеральных законов от 29.06.2004г. N 58-ФЗ, от 15.04.2006г. N 51-ФЗ, от 06.12.2007г. N 334-ФЗ, от 23.07.2008г. N 160-ФЗ, от 25.11.2009г. N 281-ФЗ), Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008г. N 08-19/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов" (в ред. Приказов ФСФР РФ от 23.09.2008г. N 08-36/пз-н, от 02.04.2009г. N 09-10/пз-н, от 06.08.2009г. N 09-30/пз-н, от 29.12.2009г. N 09-64/пз-н), 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" (с изм. и доп. от 15.12.2005 г., 16.07.2009г.), Постановлением Правительства РФ от 27.08.2002 г. N 633 "О Типовых правилах доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом" (с изменениями от 27.10.2008г.), Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, Правилами доверительного управления Фонда.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 30 сентября 2010 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 30 сентября 2010 года не было.

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

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась со 122 740 742.59 (Сто двадцать два миллиона семьсот сорок тысяч семьсот сорок два) рубля 59 копеек на 30.06.2010 года до 119 148 989.16 (Сто девятнадцать миллионов сто сорок восемь тысяч девятьсот восемьдесят девять) рублей 16 копеек на 01.07.2010 года.

В результате изменения признаваемых котировок и выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась со 118 638 330.53 (Сто восемнадцать миллионов шестьсот тридцать восемь тысяч триста тридцать) рублей 53 копейки на 02.07.2010 года до 121 640 672.13 (Сто двадцать один миллион шестьсот сорок тысяч шестьсот семьдесят два) рубля 13 копеек на 05.07.2010 года.

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов увеличилась со 134 553 361.38 (Сто тридцать четыре миллиона пятьсот пятьдесят три тысячи триста шестьдесят один) рубль 38 копеек на 30.07.2010 года до 137 472 126.86 (Сто тридцать семь миллионов четыреста семьдесят две тысячи сто двадцать шесть) рублей 86 копеек на 02.08.2010 года.

В результате погашения инвестиционных паев, стоимость чистых активов уменьшилась со 138 561 005.95 (Сто тридцать восемь миллионов пятьсот шестьдесят одна тысяча пять) рублей 95 копеек на 09.08.2010 года до 130 322 045.99 (Сто тридцать миллионов триста двадцать две тысячи сорок пять) рублей 99 копеек на 10.08.2010 года.

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

- "АЭРОФЛОТ" (АОИ) - увеличение на 15,99 %;
- "Башкирэнерго" (АОИ) - увеличение на 26,19 %;
- "Красноярская ГЭС" (АОИ) - увеличение на 16,97 %;
- "Кузбассэнерго" (АОИ) - уменьшение на 13,30 %;
- "МРСК Центра и Приволжья" (АОИ) – увеличение на 18,96 %;
- "Распадская" (АОИ) - увеличение на 29,74 %;
- "Северсталь" (АОИ) - увеличение на 30,18 %;
- "Транснефть" (АПИ) - увеличение на 23,15 %;
- "ТГК-1" (АОИ) - увеличение на 21,62 %;
- "Уралсвязьинформ" (АОИ) - увеличение на 17,77 %;

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 /