

**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 2015 года

По состоянию на 31 декабря 2015 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «КапиталЪ – Сбалансированный» (далее – Фонд) составила 46 049 153 (Сорок шесть миллионов сорок девять тысяч сто пятьдесят три) рубля 96 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 2 710 (Две тысячи семьсот десять) рублей 92 копейки.

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 2015 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 2015 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 31 декабря 2015 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 949 896 (Девятьсот сорок девять тысяч восемьсот девяносто шесть) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 по оценочной стоимости в сумме 1 881 000 (Один миллион восемьсот восемьдесят одна тысяча) рублей 00 копеек.

В Справке о стоимости активов на 31 декабря 2015 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 949 896 (Девятьсот сорок девять тысяч восемьсот девяносто шесть) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 по оценочной стоимости в сумме 1 881 000 (Один миллион восемьсот восемьдесят одна тысяча) рублей 00 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2015 года в составе строки 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:» в столбце «На начало 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.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2015 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 949 896 (Девятьсот сорок девять тысяч восемьсот девяносто шесть) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 по оценочной стоимости в сумме 1 881 000 (Один миллион восемьсот восемьдесят одна тысяча) рублей 00 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2015 года в составе строки 040 «Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего» и строки 044 «-иные ценные бумаги» в столбце «На начало года» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ПАО "Сбербанк", 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.

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

Глобальные депозитарные расписки BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 прошли процедуру листинга на ЗАО «Фондовая биржа ММББ».

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

Эмитент	№ гос.рег.	Тип актива	Дата фиксации реестра	Сумма объявленных дивидендов, руб
ПАО "ЛУКОЙЛ"	1-01-00077-А	Акции/Обыкновенные	24.12.2015	68 965,00
ПАО "ТМК "Норильский никель"	1-01-40155-Ф	Акции/Обыкновенные	30.12.2015	44 751,05
			Итого:	113 716,05

В результате выдачи инвестиционных паев стоимость чистых активов увеличилась с 43 392 423 (Сорок три миллиона триста девяносто две тысячи четыреста двадцать три) рубля 44 копейки на 21.12.2015 года до 45 773 104 (Сорок пять миллионов семьсот семьдесят три тысячи сто четыре) рубля 47 копеек на 22.12.2015 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, (%)
BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057, Глобальные депозитарные расписки	18.42
ОАО "Сургутнефтегаз", номер гос. рег.: 2-01-00155-А Акции/Привилегированные	12.72
ПАО "АНК Башнефть", номер гос. рег.: 2-01-00013-А Акции/Привилегированные	18.72

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" \_\_\_\_\_ (Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых  
инвестиционных фондов  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" \_\_\_\_\_ (Бачурина И.А.)

Ведущий специалист отдела инвестиционных  
фондов ООО "СДК "Гарант" \_\_\_\_\_ (Соколова С.С.)