

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов «КапиталЪ-Золото»
Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
№2449 от 20 сентября 2012г.

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 2013 года

По состоянию на 31 декабря 2013 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «КапиталЪ-Золото» (далее - Фонд) составила 61 065 224 (Шестьдесят один миллион шестьдесят пять тысяч двести двадцать четыре) рубля 54 копейки, стоимость одного инвестиционного пая – 702 (Семьсот два) рубля 16 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 2013 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 2013 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 31 декабря 2013 года информация о Паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов, PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065, отражена в строке 110 «Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:» по оценочной стоимости в сумме 61 603 875 (Шестьдесят один миллион шестьсот три тысячи восемьсот семьдесят пять) рублей 57 копеек.

В Справке о стоимости активов на 31 декабря 2013 года информация о Паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов, PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065, отражена в строке 500 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего» по оценочной стоимости в сумме 61 603 875 (Шестьдесят один миллион шестьсот три тысячи восемьсот семьдесят пять) рублей 57 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2013 года информация о Паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов, PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065, отражена в строке 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:» в столбце «На начало года» по оценочной стоимости в сумме 82 668 901 (Восемьдесят два миллиона шестьсот шестьдесят восемь тысяч девятьсот один) рубль 43 копейки и в столбце «На конец года» по оценочной стоимости в сумме 61 603 875 (Шестьдесят один миллион шестьсот три тысячи восемьсот семьдесят пять) рублей 57 копеек.

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

В результате изменения котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 68 262 544 (Шестьдесят восемь миллионов двести шестьдесят две тысячи пятьсот сорок четыре) рубля 97

копеек на 01.10.2013 года до 65 910 384 (Шестьдесят пять миллионов девятьсот десять тысяч триста восемьдесят четыре) рубля 49 копеек на 02.10.2013 года.

В результате изменения котировок, стоимость чистых активов увеличилась с 65 040 794 (Шестьдесят пять миллионов сорок тысяч семьсот девяносто четыре) рубля 01 копейка на 17.10.2013 года до 66 755 355 (Шестьдесят шесть миллионов семьсот пятьдесят пять тысяч триста пятьдесят пять) рублей 75 копеек на 18.10.2013 года.

В результате изменения котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 65 062 990 (Шестьдесят пять миллионов шестьдесят две тысячи девятьсот девяносто) рублей 83 копейки на 02.12.2013 года до 63 214 920 (Шестьдесят три миллиона двести четырнадцать тысяч девятьсот двадцать) рублей 82 копейки на 03.12.2013 года.

Существенных (на 10 и более процентов за четвертый квартал) изменений признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда, не было.

Генеральный директор

ООО «Управляющая компания «КапиталЪ»

/В.В. Сосков/

Начальник отдела учета

паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

/И.А. Бачурина/

Начальник отдела инвестиционных фондов

ООО "СДК "Гарант"

/Т.О. Шарапатина/