

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России

№ 0257-74113429 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 акций «КапиталЪ – Перспективные вложения» (далее – Фонд) составила 113 871 226 (Сто тринадцать миллионов восемьсот семьдесят одна тысяча двести двадцать шесть) рублей 09 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 2 903 (Две тысячи девятьсот 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 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 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-B по оценочной стоимости в сумме 925 666 (Девятьсот двадцать пять тысяч шестьсот шестьдесят шесть) рублей 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 "ЛУКОЙЛ"	1-01-00077-A	Акции/Обыкновенные	24.12.2015	356 005,00
ПАО "ТМК "Норильский никель"	1-01-40155-F	Акции/Обыкновенные	30.12.2015	210 555,30
			Итого:	566 560,30

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, (%)
United Company RUSAL PLC, ISIN: JE00B5BCW814 Акции/Обыкновенные	-14.92

Yandex N.V., ISIN: NL0009805522 Акции/Обыкновенные	38.86
ОАО "АК "Транснефть", номер гос. рег.: 2-01-00206-А Акции/Привилегированные	27.90
ОАО "Акрон", номер гос. рег.: 1-03-00207-А Акции/Обыкновенные	22.48
ОАО "Московская биржа ММВБ-РТС", номер гос. рег.: 1-05-08443-Н Акции/Обыкновенные	15.67
ОАО "НЛМК", номер гос. рег.: 1-01-00102-А Акции/Обыкновенные	-15.23
ОАО "Сургутнефтегаз", номер гос. рег.: 2-01-00155-А Акции/Привилегированные	12.72
ОАО "Э.ОН Россия", номер гос. рег.: 1-02-65104-Д Акции/Обыкновенные	16.42
ПАО "АНК Башнефть", номер гос. рег.: 1-01-00013-А Акции/Обыкновенные	15.16
ПАО "АНК Башнефть", номер гос. рег.: 2-01-00013-А Акции/Привилегированные	18.72
ПАО "Аэрофлот", номер гос. рег.: 1-01-00010-А Акции/Обыкновенные	16.85
ПАО "Банк ВТБ", номер гос. рег.: 10401000В Акции/Обыкновенные	16.78
ПАО "Группа Компаний ПИК", номер гос. рег.: 1-02-01556-А Акции/Обыкновенные	14.85
ПАО "Группа ЛСР", номер гос. рег.: 1-01-55234-Е Акции/Обыкновенные	19.77
ПАО "Группа Черкизово", номер гос. рег.: 1-02-10797-А Акции/Обыкновенные	14.79
ПАО "М.видео", номер гос. рег.: 1-02-11700-А Акции/Обыкновенные	27.87
ПАО "Нижнекамскнефтехим", номер гос. рег.: 1-02-00096-А Акции/Обыкновенные	11.87
ПАО "Ростелеком", номер гос. рег.: 2-01-00124-А Акции/Привилегированные	18.26
ПАО "Сбербанк", номер гос. рег.: 10301481В Акции/Обыкновенные	33.27
ПАО "Сбербанк", номер гос. рег.: 20301481В Акции/Привилегированные	32.40
ПАО "Северсталь", номер гос. рег.: 1-02-00143-А Акции/Обыкновенные	-12.32
ПАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", номер гос. рег.: 2-03-00161-А Акции/Привилегированные	14.94
ПАО "ТМК", номер гос. рег.: 1-01-29031-Н Акции/Обыкновенные	18.55

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.)