

Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Перспективные вложения»

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России

№0257-74113429 от 10 сентября 2004 г.

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 29 декабря 2012 года

По состоянию на 29 декабря 2012 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Перспективные вложения» (далее – Фонд) составила 293 414 743 (Двести девяносто три миллиона четыреста четырнадцать тысяч семьсот сорок три) рубля 22 копейки, стоимость одного инвестиционного пая 2 338 (Две тысячи триста тридцать восемь) рублей 09 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 29 декабря 2012 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 29 декабря 2012 года не было.

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

Эмитент	№ гос.рег.	Тип актива	Дата фиксации реестра	Сумма объявленных дивидендов, руб.
ОАО "Северсталь"	1-02-00143-А	Акции/Обыкновенные	09.11.2012	42 930,00
ОАО "ММК"	1-03-00078-А	Акции/Обыкновенные	23.11.2012	91 000,00
ИТОГО:				133 930,00

В результате погашения инвестиционных паев и изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 335 684 535 (Триста тридцать пять миллионов шестьсот восемьдесят четыре тысячи пятьсот тридцать пять) рублей 76 копеек на 22.10.2012 года до 321 474 168 (Триста двадцать один миллион четыреста семьдесят четыре тысячи сто шестьдесят восемь) рублей 70 копеек на 23.10.2012 года.

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 317 308 038 (Триста семнадцать миллионов триста восемь тысяч тридцать восемь) рублей 86 копеек на 25.10.2012 года до 309 274 080 (Триста девять миллионов двести семьдесят четыре тысячи восемьдесят) рублей 65 копеек на 26.10.2012 года.

В результате погашения инвестиционных паев, стоимость чистых активов уменьшилась с 309 020 107 (Триста девять миллионов двадцать тысяч сто семь) рублей 80 копеек на 30.10.2012 года до 301 144 481 (Триста один миллион сто сорок четыре тысячи четыреста восемьдесят один) рубль 13 копеек на 31.10.2012 года.

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

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
ОАО "Магнит", № гос. рег: 1-01-60525-Р, Акции/Обыкновенные	15,75
ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. рег: 1-01-40155-Е, Акции/Обыкновенные	13,13
ОАО "Распадская", № гос. рег: 1-04-21725-Н, Акции/Обыкновенные	-30,29

Генеральный директор
ЗАО "КапиталЪ Управление активами" _____ /А.В.Гриценко/

Начальник отдела учета паевых
инвестиционных фондов
ЗАО "КапиталЪ Управление активами" _____ /И.А. Бачурина/

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО "СДК "Гарант" _____ /Т.О. Шарапатина/