

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

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 стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «КапиталЪ-Золото» (далее - Фонд) составила 82 822 917,69 (Восемьдесят два миллиона восемьсот двадцать две тысячи девятьсот семнадцать) рублей 69 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 949 (Девятьсот сорок девять) рублей 94 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 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.

В Справке о стоимости чистых активов на 29 декабря 2012 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 82 668 901 (Восемьдесят два миллиона шестьсот шестьдесят восемь тысяч девятьсот один) рубль 43 копейки.

В Справке о стоимости активов на 29 декабря 2012 года информация о Паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов, PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065, отражена в строке 500 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего».

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 29 декабря 2012 года информация о Паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов, PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065, отражена в столбце «на конец года» в строке 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:».

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

В результате выдачи паев, стоимость чистых активов увеличилась с 10 943 368 (Десять миллионов девятьсот сорок три тысячи триста шестьдесят восемь) рублей 00 копеек на 30.10.2012 года до 20 767 131 (Двадцать миллионов семьсот шестьдесят семь тысяч сто тридцать один) рубль 88 копеек на 31.10.2012 года.

В результате выдачи паев, стоимость чистых активов увеличилась с 20 767 131 (Двадцать миллионов семьсот шестьдесят семь тысяч сто тридцать один) рубль 88 копеек на 31.10.2012 года до 35 649 515 (Тридцать пять миллионов шестьсот сорок девять тысяч пятьсот пятнадцать) рублей 28 копеек на 01.11.2012 года.

В результате выдачи паев, стоимость чистых активов увеличилась с 36 079 129 (Тридцать шесть миллионов семьдесят девять тысяч сто двадцать девять) рублей 07 копеек на 18.12.2012 года до 84 803 431 (Восемьдесят четыре миллиона восемьсот три тысячи четыреста тридцать один) рубль 10 копеек на 19.12.2012 года.

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

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/