

**Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "КапиталЪ-Глобальный  
потребительский сектор"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России  
№ 1966-94169047 от 09 ноября 2010 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-Глобальный потребительский сектор" (далее – Фонд) составила 43 992 439 (Сорок три миллиона девятьсот девяносто две тысячи четыреста тридцать девять) рублей 11 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 941 (Девятьсот сорок один) рубль 02 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 паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DWA Consumer Staples Momentum Portfolio, ISIN: US73935X3935 по оценочной стоимости в сумме 15 336 936 (Пятнадцать миллионов триста тридцать шесть тысяч девятьсот тридцать шесть) рублей 87 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 814 125 (Восемьсот сорок четыре тысячи сто двадцать пять) 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 паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DWA Consumer Staples Momentum Portfolio, ISIN: US73935X3935 по оценочной стоимости в сумме 15 336 936 (Пятнадцать миллионов триста тридцать шесть тысяч девятьсот тридцать шесть) рублей 87 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 814 125 (Восемьсот сорок четыре тысячи сто двадцать пять) 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 паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DWA Consumer Staples Momentum Portfolio, ISIN: US73935X3935 по оценочной стоимости в сумме 8 809 334 (Восемь миллионов восемьсот девять тысяч триста тридцать четыре) рубль 08 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 паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DWA Consumer Staples Momentum Portfolio, ISIN: US73935X3935 по оценочной стоимости в сумме 15 336 936 (Пятнадцать миллионов триста тридцать шесть тысяч девятьсот тридцать шесть) рублей 87 копеек,  
- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 814 125 (Восемьсот четырнадцать тысяч сто двадцать пять) рублей 00 копеек.

Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DWA Consumer Staples Momentum Portfolio, ISIN: US73935X3935 прошли процедуру листинга на New York Stock Exchange.

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

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

В результате погашения инвестиционных паев стоимость чистых активов уменьшилась с 38 922 106 (Тридцать восемь миллионов девятьсот двадцать две тысячи сто шесть) рублей 96 копеек на 16.11.2015 года до 34 748 029 (Тридцать четыре миллиона семьсот сорок восемь тысяч двадцать девять) рублей 46 копеек на 17.11.2015 года.

В результате выдачи инвестиционных паев стоимость чистых активов увеличилась с 36 178 632 (Тридцать шесть миллионов сто семьдесят восемь тысяч шестьсот тридцать два) рубля 52 копейки на 03.12.2015 года до 39 859 719 (Тридцать девять миллионов восемьсот пятьдесят девять тысяч семьсот девятнадцать) рублей 69 копеек на 04.12.2015 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" \_\_\_\_\_ (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.)