

# **Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "КапиталЪ-Золото"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России

№ 2449 от 20 сентября 2012 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 фондов «КапиталЪ – Золото» (далее – Фонд) составила 33 030 815 (Тридцать три миллиона тридцать тысяч восемьсот пятнадцать) рублей 44 копейки, стоимость одного инвестиционного пая 1 230 (Одна тысяча двести тридцать) рублей 49 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 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 DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 33 209 843 (Тридцать три миллиона двести девять тысяч восемьсот сорок три) рубля 32 копейки.

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 DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 33 209 843 (Тридцать три миллиона двести девять тысяч восемьсот сорок три) рубля 32 копейки.

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 DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 29 965 766 (Двадцать девять миллионов девятьсот шестьдесят пять тысяч семьсот шестьдесят шесть) рублей 72 копейки.

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 DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 33 209 843 (Тридцать три миллиона двести девять тысяч восемьсот сорок три) рубля 32 копейки.

Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 прошли процедуру листинга на New York Stock Exchange.

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

В результате изменения курса иностранных валют по отношению к рублю стоимость чистых активов увеличилась с 31 245 541 (Тридцать один миллион двести сорок пять тысяч пятьсот сорок один) рубль 99 копеек на 02.10.2015 года до 32 351 841 (Тридцать два миллиона триста пятьдесят одна тысяча восемьсот сорок один) рубль 19 копеек на 05.10.2015 года.

В результате изменения курса иностранных валют по отношению к рублю стоимость чистых активов уменьшилась с 32 187 832 (Тридцать два миллиона сто восемьдесят семь тысяч восемьсот тридцать два) рубля 98 копеек на 07.10.2015 года до 30 975 632 (Тридцать миллионов девятьсот семьдесят пять тысяч шестьсот тридцать два) рубля 56 копеек на 08.10.2015 года.

В результате изменения курса иностранных валют по отношению к рублю стоимость чистых активов увеличилась с 31 310 506 (Тридцать один миллион триста десять тысяч пятьсот шесть) рублей 86 копеек на 14.10.2015 года до 32 328 189 (Тридцать два миллиона триста двадцать восемь тысяч сто восемьдесят девять) рублей 17 копеек на 15.10.2015 года.

Существенных (на 10 и более процентов за четвёртый 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.)