

**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 30 июня 2015 года

По состоянию на 30 июня 2015 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «КапиталЪ – Золото» (далее – Фонд) составила 28 433 452 (Двадцать восемь миллионов четыреста тридцать три тысячи четыреста пятьдесят два) рубля 18 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 1 067 (Одна тысяча шестьдесят семь) рублей 86 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 30 июня 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 30 июня 2015 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 30 июня 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 28 519 527 (Двадцать восемь миллионов пятьсот девятнадцать тысяч пятьсот двадцать семь) рублей 26 копеек.

В Справке о стоимости активов на 30 июня 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 28 519 527 (Двадцать восемь миллионов пятьсот девятнадцать тысяч пятьсот двадцать семь) рублей 26 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 30 июня 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 30 июня 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 28 519 527 (Двадцать восемь миллионов пятьсот девятнадцать тысяч пятьсот двадцать семь) рублей 26 копеек.

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 26 981 446 (Двадцать шесть миллионов девятьсот восемьдесят одна тысяча четыреста сорок шесть) рублей 98 копеек на 21.04.2015 года до 28 399 352 (Двадцать восемь миллионов триста девяносто девять тысяч триста пятьдесят два) рубля 65 копеек на 22.04.2015 года.

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

И.О. Генерального директора  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" \_\_\_\_\_ (Назимова А.А.)

Начальник отдела учета паевых  
инвестиционных фондов  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" \_\_\_\_\_ (Бачурина И.А.)

Заместитель Генерального директора -  
директор департамента обслуживания  
инвестиционных фондов ООО "СДК "Гарант" \_\_\_\_\_ (Бушуев А.В.)