

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

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 марта 2014 года

По состоянию на 31 марта 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «КапиталЪ-Золото» (далее - Фонд) составила 72 038 828 (Семьдесят два миллиона тридцать восемь тысяч восемьсот двадцать восемь) рублей 81 копейка, стоимость одного инвестиционного пая – 829 (Восемьсот двадцать девять) рублей 53 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 марта 2014 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 марта 2014 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 31 марта 2014 года в строке 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 72 074 070 (Семьдесят два миллиона семьдесят четыре тысячи семьдесят) рублей 42 копейки.

В Справке о стоимости активов на 31 марта 2014 года в строке 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 72 074 070 (Семьдесят два миллиона семьдесят четыре тысячи семьдесят) рублей 42 копейки.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 марта 2014 года в строке 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 61 603 875 (Шестьдесят один миллион шестьсот три тысячи восемьсот семьдесят пять) рублей 57 копеек.

В столбце «На конец года» отражена информация:

- о Паях (акциях) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 72 074 070 (Семьдесят два миллиона семьдесят четыре тысячи семьдесят) рублей 42 копейки.

Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов PowerShares DB Gold Fund, ISIN:

US73936B6065 прошли процедуру листинга на Нью-Йоркской фондовой бирже (New York Stock Exchange).

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

В результате изменения котировок, стоимость чистых активов увеличилась с 75 181 609 (Семьдесят пять миллионов сто восемьдесят одна тысяча шестьсот девять) рублей 78 копеек на 03.03.2014 года до 77 142 749 (Семьдесят семь миллионов сто сорок две тысячи семьсот сорок девять) рублей 15 копеек на 04.03.2014 года.

В результате изменения котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 77 361 325 (Семьдесят семь миллионов триста шестьдесят одна тысяча триста двадцать пять) рублей 95 копеек на 19.03.2014 года до 75 279 762 (Семьдесят пять миллионов двести семьдесят девять тысяч семьсот шестьдесят два) рубля 41 копейка на 20.03.2014 года.

В результате изменения котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 76 051 842 (Семьдесят шесть миллионов пятьдесят одна тысяча восемьсот сорок два) рубля 70 копеек на 24.03.2014 года до 74 086 407 (Семьдесят четыре миллиона восемьдесят шесть тысяч четыреста семь) рублей 76 копеек на 25.03.2014 года.

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

Генеральный директор

ООО «Управляющая компания «КапиталЪ»

/В.В. Сосков/

Начальник отдела учета

паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

/И.А. Бачурина/

Начальник отдела инвестиционных фондов

ООО "СДК "Гарант"

/Т.О. Шарапатина/