

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 2014 года

По состоянию на 30 июня 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «КапиталЪ – Золото» (далее – Фонд) составила 20 155 306 (Двадцать миллионов сто пятьдесят пять тысяч триста шесть) рублей 90 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 750 (Семьсот пятьдесят) рублей 39 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 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 30 июня 2014 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 30 июня 2014 года в составе строки 110 «Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:» отражена информация:

- о паях (акциях) иностранного инвестиционного фонда PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 19 415 517 (Девятнадцать миллионов четыреста пятнадцать тысяч пятьсот семнадцать) рублей 10 копеек.

В Справке о стоимости активов на 30 июня 2014 года в составе строки 500 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего» отражена информация:

- о паях (акциях) иностранного инвестиционного фонда PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 19 415 517 (Девятнадцать миллионов четыреста пятнадцать тысяч пятьсот семнадцать) рублей 10 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 30 июня 2014 года в составе строки 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:» в столбце «На начало года» отражена информация:

- о паях (акциях) иностранного инвестиционного фонда 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) иностранного инвестиционного фонда PowerShares DB Gold Fund, ISIN: US73936B6065 по оценочной стоимости в сумме 19 415 517 (Девятнадцать миллионов четыреста пятнадцать тысяч пятьсот семнадцать) рублей 10 копеек.

Паи (акции) иностранного инвестиционного фонда 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 погашения инвестиционных паев стоимость чистых активов уменьшилась с 67 637 321 (Шестьдесят семь миллионов шестьсот тридцать семь тысяч триста двадцать один) рубль 58 копеек на 04.06.2014 года до 20 967 728 (Двадцать миллионов девятьсот шестьдесят семь тысяч семьсот двадцать восемь) рублей 26 копеек на 05.06.2014 года.

Существенных (на 10 и более процентов за второй 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.)

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО "СДК "Гарант" _____ (Шарапатина Т.О.)