



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ

**ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ АКЦИЙ
«КАПИТАЛЪ-ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ»,**

за 2015 год

**Владельцам инвестиционных паев
ОПИФ акций «КапиталЪ-Перспективные вложения»**

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Перспективные вложения» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ акций «КапиталЪ-Перспективные вложения».

Первоначальное наименование Фонда: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Перспективные вложения» под управлением ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 10.09.2004 г. в реестре за номером 0257-74113429.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных Службой Банка России по финансовым рынкам 27.12.2013 г. в реестре за номером 0257-74113429-18.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились следующие изменения и дополнения:

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированные Банком России 05.03.2015 г. в реестре за номером 0257-74113429-19;
- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированные Банком России 26.01.2016 г. в реестре за номером 0257-74113429-20.

Сведения об управляющей компании

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ».

Сокращенное наименование: ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Место нахождения: РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.

Почтовый адрес: РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 079.004, выдано Московской Регистраторной Палатой 03.06.1999 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 008051520, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027739220134. Дата внесения записи 19.09.2002 г.

Первоначальное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Инвест ЛК», зарегистрировано МРП 03.06.1999 г. за номером 079.004. Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Резерв-инвест» (изменения зарегистрированы МРП 25.03.2002 г. за номером 79004).

Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ» (изменения зарегистрированы Инспекцией МНС России № 44 по г.Москве от 08.05.2003 г. за номером 2037744004417).

Лицензии:

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00058, выдана ФСФР России 01.02.2002 г., лицензия предоставлена на срок: бессрочно.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления деятельности по управлению ценными бумагами № 177-06232-001000, выдана ФСФР России 09.10.2002 г., без ограничения срока действия.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 011495136, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 50 по г. Москве 11.07.2002 г. ИНН 7714148894, КПП 775001001.

Сведения об Аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 548.881, выдано Московской Регистраторной Палатой 11.10.1995 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455687, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305588. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 871-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305003677.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие: аудитор Баварова Марианна Евгеньевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000007 (нового образца), выдан на основании Решения № 18 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 05.09.2011 г., на неограниченный срок).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ИА-040/10 от 25.06.2010 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», за 2015 год.

Правила составления указанной отчетности установлены Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. «Об инвестиционных фондах», Постановлением ФКЦБ России № 03-41/пс от 22.10.2003 г. «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда», Приказом ФСФР России № 05-21/пз-н от 15.06.2005 г. «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», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2015 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2015 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица

Ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с установленными правилами составления отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления указанной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Единоличным исполнительным органом ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Генеральный директор.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Сосков Вадим Викторович, главным бухгалтером – Ершова Татьяна Евгеньевна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, не содержит существенных искажений.

Проведенный аудит включал в себя проверку соответствия требованиям законодательства, нормативных актов федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг, и Правилам доверительного управления Фондом:

- порядка ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состава и структуры имущества, составляющего Фонд;
- порядка оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделок, совершенных с активами Фонда.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения».

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» в 2015 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Перспективные вложения».

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на

то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2015 г. ценные бумаги российских эмитентов показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки. Аудитор обращает внимание на тот факт, что формальное отсутствие признаваемой котировки ценных бумаг по состоянию на 31.12.2015 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«25» февраля 2016 г.

Генеральный директор
ООО «Консультационно-аудиторская фирма
«Деловая Перспектива»

Е.В.Петренко

Аудитор:

М.Е.Баварова



Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование

управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	708,75109	293,01775
в том числе:			
- в рублях	011	708,75109	293,01775
- в иностранной валюте	012	0,00000	0,00000
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	0,00000	0,00000
в том числе:			
- в рублях	021	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
- в иностранной валюте	022	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	0,00000	0,00000
в том числе:			
- акции	031	0,00000	0,00000
- облигации	032	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	100 720,13540	111 431,19920
в том числе:			
- акции	041	99 794,46940	111 431,19920
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
ОАО "НОВАТЭК", № гос.рег.: 1-02-00268-Е		5 807,52000	6 769,69800
ПАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-А		15 497,54760	16 712,42500
ПАО "ГМК "Норильский никель", № гос.рег.: 1-01-40155-Ф		6 227,60600	5 999,14200
ПАО "ЛУКОЙЛ", № гос.рег.: 1-01-00077-А		14 220,18620	12 885,19020
ПАО "Магнит", № гос.рег.: 1-01-60525-Р		8 316,77600	7 843,83000
ПАО "Сбербанк", № гос.рег.: 10301481В		8 973,85860	14 676,15900
- облигации	042	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
- векселя	043	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков платежа по векселям)			

до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
- иные ценные бумаги	044	925,66600	0,00000
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	3 344,73053	45,29167
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	3 344,73053	45,29167
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0,00000	0,00000
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0,00000	0,00000
- прочая дебиторская задолженность	054	0,00000	0,00000
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0,00000	0,00000
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:	070	3 037,67700	3 537,25980
- ценные бумаги иностранных государств	071	0,00000	0,00000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0,00000	0,00000
- акции иностранных акционерных обществ	073	3 037,67700	3 537,25980
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков погашения облигаций):			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0,00000	0,00000
Доходные вложения в материальные ценности, всего, в том числе:	090	0,00000	0,00000
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0,00000	0,00000
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	0,00000	0,00000
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0,00000	0,00000
- проектно-сметная документация	094	0,00000	0,00000
Итого имущество: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	107 811,29402	115 306,76842
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	407,27434	360,87794
Резервы на выплату вознаграждений	120	1 761,37169	1 074,66439
Инвестиционные паи	130	105 642,64799	113 871,22609
Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130)	140	107 811,29402	115 306,76842

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

Дата отчета: 31.12.2015 г.

Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	46 747,99478	261 792,56788
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	47 345,89825	262 803,69476
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	-597,90347	-1 011,12688
ОАО "НОВАТЭК", № гос.рег.: 1-02-00268-Е	0301	30,57694	-1 506,52970
ПАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-А	0302	190,55961	16,02722
ПАО "ГМК "Норильский никель", № гос.рег.: 1-01-40155-Ф	0303	38,22639	275,63200
ПАО "ЛУКОЙЛ", № гос.рег.: 1-01-00077-А	0304	-44,74449	1 511,86820
ПАО "Магнит", № гос.рег.: 1-01-60525-Р	0305	-30,23885	-10,77559
ПАО "Сбербанк", № гос.рег.: 10301481В	0306	-36,45520	-3,29220
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0,00000	0,00000
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0,00000	0,00000
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 -050)	060	0,00000	0,00000
Выручка от продажи иного имущества	070	0,00000	0,00000
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0,00000	0,00000
Результат от продажи иного имущества (070 -080)	090	0,00000	0,00000
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0,00000	0,00000
Дивиденды по акциям	110	5 520,67596	5 132,28534
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	3,09669	0,27694
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0,00000	0,00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	28 948,80512	3 584,57128
в том числе			
- акции	141	28 919,13012	2 697,28498
- облигации	142	0,00000	0,00000
- инвестиционные паи	143	0,00000	0,00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	-1 789,62330	-10 328,97916
в том числе			
- акции	151	-1 789,62330	-10 308,77716
- облигации	152	0,00000	0,00000
- векселя	153	0,00000	0,00000
- иные ценные бумаги	154	0,00000	-20,20200
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0,00000	0,00000
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	5 783,26772	8 787,47456
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	5 075,11246	7 711,45714

Прочие доходы	180	1 774,14826	2 628,05066
Прочие расходы	190	0,55553	0,13583
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	626,04136	691,96119
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	20 472,83927	125 150,69860
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 180 + 200 - 170 - 210)	220	8 228,57810	-133 241,26962

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

подпись

(Бачурина И.А.)

подпись

**Справка о стоимости чистых активов акционерного
инвестиционного фонда (стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

«10» сентября 2004 г. №0257-74113429

Федеральная служба по финансовым рынкам

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6, Тел. 8 (495) 777-01-70

№21-000-1-00058 от "01" февраля 2002 года, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

«31» декабря 2015 г.

(дата определения стоимости чистых активов)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2015	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2015
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	293 017,75	293 207,75
- в рублях	011	293 017,75	293 207,75
- в иностранной валюте	012	0,00	0,00
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020	0,00	0,00
- в рублях	021	0,00	0,00
- в иностранной валюте	022	0,00	0,00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0,00	0,00
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0,00	0,00
Муниципальные ценные бумаги	050	0,00	0,00
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	0,00	0,00
Акции российских акционерных обществ	070	111 431 199,20	111 431 199,20
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0,00	0,00
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе:	090	0,00	0,00
- облигации с ипотечным покрытием	091	0,00	0,00
- ипотечные сертификаты участия	092	0,00	0,00
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	3 537 259,80	3 537 259,80
- ценные бумаги иностранных государств	111	0,00	0,00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0,00	0,00
- акции иностранных акционерных обществ	113	3 537 259,80	3 537 259,80
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0,00	0,00
Закладные	120	0,00	0,00
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	0,00	0,00
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140	0,00	0,00
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0,00	0,00

Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	160	0,00	0,00
- объекты незавершенного строительства	161	0,00	0,00
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе:	170	0,00	0,00
- объекты незавершенного строительства	171	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	180	0,00	0,00
- право аренды недвижимого имущества	181	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на	190	0,00	0,00
- право аренды недвижимого имущества	191	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	0,00	0,00
Проектно-сметная документация	240	0,00	0,00
Иное имущество	250	0,00	0,00
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	45 291,67	45 291,67
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	45 291,67	45 291,67
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0,00	0,00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	0,00	0,00
- прочая дебиторская задолженность	264	0,00	0,00
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060+070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160+170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	115 306 768,42	115 306 958,42
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	360 877,94	6,29
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	423 058,95	770 513,84
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	651 605,44	649 923,33
Итого сумма обязательств: (строки 300 + 310 + 320)	330	1 435 542,33	1 420 443,46
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	113 871 226,09	113 886 514,96
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда) - штук	500	39216,28138	39216,28138
Стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчётная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400 / строка 500)	600	2 903,67	2 904,06

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Ведущий специалист отдела инвестиционных фондов ООО
"СДК "Гарант"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

(Соколова С.С.)

подпись

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"
Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
№ 0257-74113429 от 10 сентября 2004 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 акций «КапиталЪ – Перспективные вложения» (далее – Фонд) составила 113 871 226 (Сто тринадцать миллионов восемьсот семьдесят одна тысяча двести двадцать шесть) рублей 09 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 2 903 (Две тысячи девятьсот три) рубля 67 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 Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2015 года в составе строки 040 «Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего» и строки 044 «-иные ценные бумаги» в столбце «На начало года» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ПАО "Сбербанк", United Company RUSAL Pls RDR, номер гос. рег: 5-01-01481-В по оценочной стоимости в сумме 925 666 (Девятьсот двадцать пять тысяч шестьсот шестьдесят шесть) рублей 00 копеек.

Суммы объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы Фонда:

Эмитент	№ гос.рег.	Тип актива	Дата фиксации реестра	Сумма объявленных дивидендов, руб
ПАО "ЛУКОЙЛ"	1-01-00077-А	Акции/Обыкновенные	24.12.2015	356 005,00
ПАО "ГМК "Норильский никель"	1-01-40155-Ф	Акции/Обыкновенные	30.12.2015	210 555,30
			Итого:	566 560,30

Существенные (на 10 и более процентов за четвертый квартал) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
United Company RUSAL PLC, ISIN: JE00B5BCW814 Акции/Обыкновенные	-14.92

Yandex N.V., ISIN: NL0009805522 Акции/Обыкновенные	38.86
ОАО "АК "Транснефть", номер гос. рег.: 2-01-00206-А Акции/Привилегированные	27.90
ОАО "Акрон", номер гос. рег.: 1-03-00207-А Акции/Обыкновенные	22.48
ОАО "Московская биржа ММВБ-РТС", номер гос. рег.: 1-05-08443-Н Акции/Обыкновенные	15.67
ОАО "НЛМК", номер гос. рег.: 1-01-00102-А Акции/Обыкновенные	-15.23
ОАО "Сургутнефтегаз", номер гос. рег.: 2-01-00155-А Акции/Привилегированные	12.72
ОАО "Э.ОН Россия", номер гос. рег.: 1-02-65104-Д Акции/Обыкновенные	16.42
ПАО "АНК Башнефть", номер гос. рег.: 1-01-00013-А Акции/Обыкновенные	15.16
ПАО "АНК Башнефть", номер гос. рег.: 2-01-00013-А Акции/Привилегированные	18.72
ПАО "Аэрофлот", номер гос. рег.: 1-01-00010-А Акции/Обыкновенные	16.85
ПАО "Банк ВТБ", номер гос. рег.: 10401000В Акции/Обыкновенные	16.78
ПАО "Группа Компаний ПИК", номер гос. рег.: 1-02-01556-А Акции/Обыкновенные	14.85
ПАО "Группа ЛСР", номер гос. рег.: 1-01-55234-Е Акции/Обыкновенные	19.77
ПАО "Группа Черкизово", номер гос. рег.: 1-02-10797-А Акции/Обыкновенные	14.79
ПАО "М.видео", номер гос. рег.: 1-02-11700-А Акции/Обыкновенные	27.87
ПАО "Нижнекамскнефтехим", номер гос. рег.: 1-02-00096-А Акции/Обыкновенные	11.87
ПАО "Ростелеком", номер гос. рег.: 2-01-00124-А Акции/Привилегированные	18.26
ПАО "Сбербанк", номер гос. рег.: 10301481В Акции/Обыкновенные	33.27
ПАО "Сбербанк", номер гос. рег.: 20301481В Акции/Привилегированные	32.40
ПАО "Северсталь", номер гос. рег.: 1-02-00143-А Акции/Обыкновенные	-12.32
ПАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", номер гос. рег.: 2-03-00161-А Акции/Привилегированные	14.94
ПАО "ТМК", номер гос. рег.: 1-01-29031-Н Акции/Обыкновенные	18.55

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых
инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Ведущий специалист отдела инвестиционных
фондов ООО "СДК "Гарант"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

(Соколова С.С.)

Отчёт
об изменении стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

«10» сентября 2004 г. №0257-74113429

Федеральная служба по финансовым рынкам

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6, Тел. 8 (495) 777-01-70

№21-000-1-00058, выдана "01" февраля 2002 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета

«31» декабря 2015 г.

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало отчётного периода	010	105 642 647,99
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	020	482 881,94
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	030	12 481 612,77
Обмен инвестиционных паёв данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные пай других паевых инвестиционных фондов	040	7 991 226,50
Обмен инвестиционных паёв других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные пай данного паевого инвестиционного фонда	050	143 159,42
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	0,00
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	28 075 376,01
Стоимость чистых активов на конец отчётного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	113 871 226,09

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.)

Справка о стоимости активов

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"
 (полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	293,01775	0,25		
в том числе:					
- в рублях	110	293,01775	0,25		
"Газпромбанк" (Акционерное общество)		293,00709	0,25		
Публичное акционерное общество "Промсвязьбанк"		0,01066	0,00		
- в иностранной валюте	120	0,00000	0,00		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200	0,00000	0,00		
в том числе:					
- в рублях	210	0,00000	0,00		
- в иностранной валюте	220	0,00000	0,00		
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0,00000	0,00		
в том числе:					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310	0,00000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0,00000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0,00000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	313	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0,00000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0,00000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0,00000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0,00000	0,00		
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0,00000	0,00	0,0000	
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320	0,00000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0,00000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0,00000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	323	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0,00000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0,00000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0,00000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0,00000	0,00		
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0,00000	0,00	0,0000	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0,00000	0,00	0,0000	
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	111 431,19920	96,64		
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0,00000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0,00000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	430	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0,00000	0,00		

- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	101 866,15070	88,34	0,0000	
ОАО "Акрон", № гос. рег.:1-03-00207-A		348,65700	0,30	0,0002	
ОАО "АФК Система", № гос. рег.:1-05-01669-A		855,29750	0,74	0,0005	
ОАО "Мечел", № гос. рег.:1-01-55005-E		130,52940	0,11	0,0005	
ОАО "ММК", № гос. рег.:1-03-00078-A		402,53700	0,35	0,0002	
ОАО "Московская биржа ММВБ-ПТС", № гос. рег.:1-05-08443-H		1 515,48150	1,31	0,0007	
ОАО "НК Роснефть", № гос. рег.:1-02-00122-A		4 474,94050	3,88	0,0002	
ОАО "НЛМК", № гос. рег.:1-01-00102-A		737,15460	0,64	0,0002	
ОАО "НОВАТЭК", № гос. рег.:1-02-00268-E		6 769,69800	5,87	0,0004	
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег.:1-01-00155-A		4 222,17600	3,66	0,0003	
ОАО "ФосАгро", № гос. рег.:1-02-06556-A		1 132,42400	0,98	0,0003	
ОАО "Э.ОН Россия", № гос. рег.:1-02-65104-D		505,12600	0,44	0,0003	
ПАО "АК "АЛРОСА", № гос. рег.:1-03-40046-N		1 348,08000	1,17	0,0003	
ПАО "АНК Башнефть", № гос. рег.:1-01-00013-A		500,59800	0,43	0,0002	
ПАО "Аэрофлот", № гос. рег.:1-01-00010-A		269,28000	0,23	0,0004	
ПАО "Банк ВТБ", № гос. рег.:10401000B		5 578,84800	4,84	0,0005	
ПАО "Газпром", № гос. рег.:1-02-00028-A		16 712,42500	14,49	0,0005	
ПАО "ГМК "Норильский никель", № гос. рег.:1-01-40155-F		5 999,14200	5,20	0,0004	
ПАО "Группа Компаний ПИК", № гос. рег.:1-02-01556-A		645,75500	0,56	0,0004	
ПАО "Группа ЛСР", № гос. рег.:1-01-55234-E		332,34600	0,29	0,0005	
ПАО "Группа Черкизово", № гос. рег.:1-02-10797-A		245,44000	0,21	0,0005	
ПАО "ДИКСИ Групп", № гос. рег.:1-02-40420-H		256,87200	0,22	0,0007	
ПАО "Интер РАО", № гос. рег.:1-04-33498-E		305,90000	0,27	0,0003	
ПАО "Корпорация ВСМПО-АВИСМА", № гос. рег.:1-01-30202-D		209,44000	0,18	0,0001	
ПАО "ЛУКОЙЛ", № гос. рег.:1-01-00077-A		12 885,19020	11,17	0,0006	
ПАО "М.видео", № гос. рег.:1-02-11700-A		293,44000	0,25	0,0006	
ПАО "Магнит", № гос. рег.:1-01-60525-P		7 843,83000	6,80	0,0007	
ПАО "МегаФон", № гос. рег.:1-03-00822-J		1 085,85000	0,94	0,0002	
ПАО "МТС", № гос. рег.:1-01-04715-A		2 726,93700	2,36	0,0006	
ПАО "Нижнекамскнефтехим", № гос. рег.:1-02-00096-A		186,06000	0,16	0,0003	
ПАО "Россети", № гос. рег.:1-01-55385-E		152,92200	0,13	0,0002	
ПАО "Ростелеком", № гос. рег.:1-01-00124-A		1 038,31120	0,90	0,0004	
ПАО "РусГидро", № гос. рег.:1-01-55038-E		1 240,02920	1,08	0,0005	
ПАО "Сбербанк", № гос. рег.:10301481B		14 676,15900	12,73	0,0007	
ПАО "Северсталь", № гос. рег.:1-02-00143-A		1 467,60000	1,27	0,0003	
ПАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", № гос. рег.:1-03-00161-A		3 063,04600	2,66	0,0004	
ПАО "ТМК", № гос. рег.:1-01-29031-H		242,80000	0,21	0,0004	
ПАО "Уралкалий", № гос. рег.:1-01-00296-A		1 013,38900	0,88	0,0002	
ПАО "Фармстандарт", № гос. рег.:1-01-03675-E		228,09100	0,20	0,0006	
ПАО "ФСК ЕЭС", № гос. рег.:1-01-65018-D		224,34860	0,19	0,0003	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0,00000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	9 565,04850	8,30		
ОАО "АК "Транснефть", № гос. рег.:2-01-00206-A		3 796,00000	3,29	0,0013	
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег.:2-01-00155-A		3 700,60800	3,21	0,0011	
ПАО "АНК Башнефть", № гос. рег.:2-01-00013-A		447,74550	0,39	0,0009	
ПАО "Ростелеком", № гос. рег.:2-01-00124-A		156,40000	0,14	0,0011	
ПАО "Сбербанк", № гос. рег.:20301481B		1 060,98700	0,92	0,0014	
ПАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", № гос. рег.:2-03-00161-A		403,30800	0,35	0,0014	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0,00000	0,00	0,0000	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0,00000	0,00	0,0000	
- векселя	491	0,00000	0,00		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	3 537,25980	3,07		
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	0,00000	0,00	0,0000	
- ценные бумаги международных финансовых	520	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0,00000	0,00	0,0000	
- акции иностранных акционерных обществ	540	3 537,25980	3,07	0,0000	Наименование фондовой биржи, на которой акции прошли процедуру листинга
Polymetal International plc, ISIN: JE00B6T5S470 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		911,00700	0,79	0,0003	ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»
Polys Gold International Limited, ISIN: JE00B5VWLXN36 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		843,32500	0,73	0,0001	ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»
United Company RUSAL PLC, ISIN: JE00B5BCW814 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		479,23500	0,42	0,0001	ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»
Yandex N.V., ISIN: NL0009805522 Акции Обыкновенные, На предъявителя/Именные, Голосующие		1 303,69280	1,13	0,0004	ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»

Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0,00000	0,00	0,0000	
Недвижимое имущество	700	0,00000	0,00		
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0,00000	0,00		
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0,00000	0,00		
Проектно-сметная документация	1000	0,00000	0,00		
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0,00000	0,00		
Дебиторская задолженность, в том числе:	1200	45,29167	0,04		
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	45,29167	0,04		
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0,00000	0,00		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	0,00000	0,00		
- прочая дебиторская задолженность	1240	0,00000	0,00		
Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	115 306,76842			

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "Капиталь"



(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "Капиталь"

(Бачурина И.А.)

Справка
о несоблюдении требований к составу и структуре активов

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения)
1	2	3	4	5

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля в стоимости и активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Генеральный директор ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Сосков В.В.
(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Бачурина И.А.
(И.О. Фамилия)



Отчёт
о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда
и владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

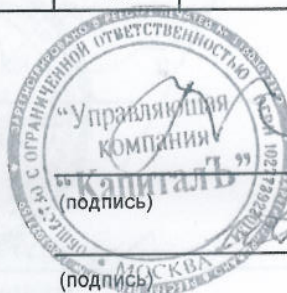
Наименование показателя	Код строки	На начало отчётного года	На отчётную дату
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	100	46 362,90630	39 216,28138
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	24 813,60824	17 666,98332
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	21 233,67709	21 233,67709
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	16,29420	16,29420
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0,00000	0,00000
находящихся у номинальных держателей	150	299,32677	299,32677
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	2 394	2 401
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	2 361	2 368
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	20	20
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	6	6
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	6	6

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

**Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах,
связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом
и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
за 2015 год**

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Перспективные вложения"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование

управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	4 652,84235	3,94%
в том числе			
- управляющей компании	011	4 131,69428	3,50%
- специализированному депозитарию	012	180,00000	0,15%
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	121,14807	0,10%
- оценщику	014	0,00000	0,00%
- аудитору	015	220,00000	0,19%
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	56,54982	0,05%
в том числе (по видам расходов)			
услуги организаций по совершению сделок с ценными бумагами	021	12,37061	0,01%
услуги депозитария (возмещение расходов)	022	36,28221	0,03%
комиссии банков	023	7,89700	0,01%
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	5 075,11246	4,30%
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	422,27011	0,36%
Итого расходов	050	4 709,39217	3,99%
Превышение нормируемых расходов	060	0,00000	0,00%

Генеральный директор ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



Сосков В.В.
(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(подпись)

Бачурина И.А.
(И.О. Фамилия)



Пронумеровано, пронумеровано, скреплено
печатью 21 (двадцать одна) страниц.
" 25 " Февраль 20 16 г.