



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ**  
**ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ АКЦИЙ**  
**«КАПИТАЛЪ-ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ»,**  
за 2013 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 ФСФР России 27.12.2012 г. в реестре за номером 0257-74113429-13.

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

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированные ФСФР России 05.02.2013 г. в реестре за номером 0257-74113429-14;
- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированы ФСФР России 16.05.2013 г. в реестре за номером 0257-74113429-15. Изменения связаны со сменой управляющей компании: с ЗАО «КапиталЪ Управление активами» на ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».
- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированы ФСФР России 01.08.2013 г. в реестре за номером 0257-74113429-16.
- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированы Службой Банка России по финансовым рынкам 04.10.2013 г. в реестре за номером 0257-74113429-17.
- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистри-

стрированы Службой Банка России по финансовым рынкам 27.12.2013 г. в реестре за номером 0257-74113429-18.

#### 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 Регистрационной 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 № 079.004. Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Резерв-инвест» (изменения зарегистрированы МРП 25.03.2002 г. за № 79004).

Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ» (изменения зарегистрированы ИМНС России № 44 по г.Москве от 08.05.2003 г. за № 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. без ограничения срока действия.

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 выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 50 по г. Москве. ИНН 7714148894, КПП 775001001. (бланк серии 77 № 011495136).

#### 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 Регистрационной 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 2013 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 2013 год.

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

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2013 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2013 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2013 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2013 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2013 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2013 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, необхо-

димую 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.

С начала проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Сосков Вадим Викторович.

С начала проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является 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 2013 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 31.12.2013 г. ценные бумаги 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 31.12.2013 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«11» февраля 2014 г.

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

Аудитор:



Е.В.Петренко

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
<b>Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд</b>			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	211,827	804,301
в том числе:			
- в рублях	011	211,827	804,301
- в иностранной валюте	012	0,000	0,000
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	0,000	0,000
в том числе:			
- в рублях	021	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
- в иностранной валюте	022	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	0,000	0,000
в том числе:			
- акции	031	0,000	0,000
- облигации	032	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	200 661,675	224 288,391
в том числе:			
- акции	041	200 661,675	224 288,391
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-А		15 875,200	31 931,852
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос.рег.: 1-01-00077-А		38 112,100	32 533,852
ОАО "Магнит", № гос.рег.: 1-01-60525-Р		2 416,050	15 595,091
ОАО "НОВАТЭК", № гос.рег.: 1-02-00268-Е		22 548,249	11 743,709
ОАО "Сбербанк России", № гос.рег.: 10301481В		14 856,000	32 097,377
ОАО "Седьмой Континент", № гос.рег.: 1-02-00462-Н		15 450,000	0,000
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос.рег.: 1-01-00155-А		16 099,200	11 427,535
- облигации	042	0,000	0,000
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
- векселя	043	0,000	0,000

в том числе (в разрезе сроков платежа по вексям)			
до 1 года		0,000	0,000
от 1 года до 3 лет		0,000	0,000
более 3 лет		0,000	0,000
- иные ценные бумаги	044	0,000	0,000
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	97 893,382	17 188,163
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	97 893,382	17 188,163
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
Задолженность ООО "Инвестиционная компания "КапиталЪ"		97 893,382	0,000
Задолженность ОАО "ГПБ"		0,000	17 188,163
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0,000	0,000
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0,000	0,000
- прочая дебиторская задолженность	054	0,000	0,000
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0,000	0,000
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:	070	0,000	0,000
- ценные бумаги иностранных государств	071	0,000	0,000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0,000	0,000
- акции иностранных акционерных обществ	073	0,000	0,000
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0,000	0,000
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0,000	0,000
Доходные вложения в материальные ценности, всего, в том числе:	090	0,000	0,000
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0,000	0,000
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	0,000	0,000
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0,000	0,000
- проектно-сметная документация	094	0,000	0,000
Итого имущество: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	298 766,884	242 280,855
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	1 036,701	774,116
Резервы на выплату вознаграждений	120	4 315,440	2 622,822
Инвестиционные паи	130	293 414,743	238 883,918
Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130)	140	298 766,884	242 280,855

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

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



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

Дата отчета: 31.12.2013 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	320 551,457	1 107 143,092
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	323 426,716	1 068 173,961
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	-2 875,260	38 969,131
ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-A	0301	96,042	1 833,914
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос.рег.: 1-01-00077-A	0302	28,180	562,924
ОАО "Магнит", № гос.рег.: 1-01-60525-P	0303	245,613	188,068
ОАО "Сбербанк России", № гос.рег.: 10301481B	0304	1 562,432	962,220
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0,000	0,000
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0,000	0,000
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 -050)	060	0,000	0,000
Выручка от продажи иного имущества	070	0,000	0,000
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0,000	0,000
Результат от продажи иного имущества (070 -080)	090	0,000	0,000
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0,000	0,000
Дивиденды по акциям	110	8 587,424	14 343,269
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0,000	0,000
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0,000	0,000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	6 994,012	-87 739,956
в том числе			
- акции	141	6 994,012	-87 764,206
- облигации	142	0,000	0,000
- инвестиционные паи	143	0,000	0,000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	2 839,543	7 759,429
в том числе			
- акции	151	2 839,543	7 759,429
- облигации	152	0,000	0,000
- векселя	153	0,000	0,000
- иные ценные бумаги	154	0,000	0,000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0,000	0,000
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	12 846,689	22 718,996
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	11 273,625	19 937,078
Прочие доходы	180	4 370,676	7 911,963
Прочие расходы	190	0,000	0,000



Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	3 150,188	15 679,033
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	64 750,719	317 086,589
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	-54 530,826	-342 882,717

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

подпись

(Бачурина И.А.)

**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. (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 2013 г.**

(дата определения стоимости чистых активов)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2013	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2013
1	2	3	4
<b>Активы:</b>			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	804 301,26	804 301,26
- в рублях	011	804 301,26	804 301,26
- 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	224 288 391,20	224 288 391,20
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	0,00	0,00
- ценные бумаги иностранных государств	111	0,00	0,00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0,00	0,00
- акции иностранных акционерных обществ	113	0,00	0,00
- 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 территории иностранных государств - всего, в том числе:	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	17 188 162,98	17 188 162,98
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	17 188 162,98	17 188 162,98
- 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	242 280 855,44	242 280 855,44
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	774 116,19	1 397,47
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	1 288 723,31	2 034 295,88
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	1 334 098,33	1 330 170,96
Итого сумма обязательств: (строки 300 + 310 + 320)	330	3 396 937,83	3 365 864,31
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	238 883 917,61	238 914 991,13
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда) - штук	500	98842,62628	98842,21257
Стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчётная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда - строка 400 / строка 500)	600	2 416,81	2 417,14

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

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

Начальник отдела инвестиционных фондов ООО "СДК "Гарант"



Подпись: *[Signature]*  
Подпись: *[Signature]*  
Подпись: *[Signature]*

(Сосков В.В.)

Специализированная депозитарная компания (Бачурина И.А.)

"Гарант" (Шарапатина Т.О.)

подпись

**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 2013 года

По состоянию на 31 декабря 2013 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Перспективные вложения» (далее – Фонд) составила 238 883 917 (Двести тридцать восемь миллионов восемьсот восемьдесят три тысячи девятьсот семнадцать) рублей 61 копейка, стоимость одного инвестиционного пая – 2 416 (Две тысячи четыреста шестнадцать) рублей 81 копейка.

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 2013 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 2013 года не было.

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

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 254 795 205 (Двести пятьдесят четыре миллиона семьсот девяносто пять тысяч двести пять) рублей 51 копейка на 16.10.2013 года до 251 487 932 (Двести пятьдесят один миллион четыреста восемьдесят семь тысяч девятьсот тридцать два) рубля 09-копеек на 17.10.2013 года.

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен и изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 246 946 022 (Двести сорок шесть миллионов девятьсот сорок шесть тысяч двадцать два) рубля 92 копейки на 12.11.2013 года до 240 668 049 (Двести сорок миллионов шестьсот шестьдесят восемь тысяч сорок девять) рублей 42 копейки на 13.11.2013 года.

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов уменьшилась с 239 427 142 (Двести тридцать девять миллионов четыреста двадцать семь тысяч сто сорок два) рубля 74 копейки на 02.12.2013 года до 235 483 615 (Двести тридцать пять миллионов четыреста восемьдесят три тысячи шестьсот пятнадцать) рублей 36 копеек на 03.12.2013 года.

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, (%)
ОАО "АНК Башнефть", № гос. рег: 2-01-00013-А, Акции/Привилегированные	14,4



ОАО "Магнит", № гос. рег: 1-01-60525-Р, Акции/Обыкновенные	11,38
ОАО "Компания "М.видео", № гос. рег: 1-02-11700-А, Акции/Обыкновенные	10,68
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег: 2-01-00155-А, Акции/Привилегированные	10,87
ОАО "Аэрофлот", № гос. рег: 1-01-00010-А, Акции/Обыкновенные	54,91
ОАО "НМТП", № гос. рег: 1-01-30251-Е, Акции/Обыкновенные	-18,11
ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. рег: 1-01-40155-Ф, Акции/Обыкновенные	14,78
ОАО "АФК Система", № гос. рег: 1-05-01669-А, Акции/Обыкновенные	32,83
ОАО "Банк ВТБ", № гос. рег: 10401000В, Акции/Обыкновенные	15,91
ОАО "Группа Компаний ПИК", № гос. рег: 1-02-01556-А, Акции/Обыкновенные	10,08
ОАО "СОЛЛЕРС", № гос. рег: 1-01-02461-Д, Акции/Обыкновенные	23,72
ОАО "Корпорация ВСМПО-АВИСМА", № гос. рег: 1-01-30202-Д, Акции/Обыкновенные	32,81
ОАО "ТМК", № гос. рег: 1-01-29031-Н, Акции/Обыкновенные	12,59

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/



**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. (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 2013 г.

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало отчётного периода	010	293 414 743,22
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	020	1 468 618,00
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	030	37 731 597,09
Обмен инвестиционных паёв данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	27 019 122,18
Обмен инвестиционных паёв других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	1 681 569,62
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	7 069 706,04
Стоимость чистых активов на конец отчётного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	238 883 917,61

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.)



## 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	804,301	0,33		
в том числе:					
- в рублях	110	804,301	0,33		
Открытое акционерное общество "Промсвязьбанк"		804,301	0,33		
- в иностранной валюте	120	0,000	0,00		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200	0,000	0,00		
в том числе:					
- в рублях	210	0,000	0,00		
- в иностранной валюте	220	0,000	0,00		
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0,000	0,00		
в том числе:					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310	0,000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0,000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0,000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	313	0,000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0,000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0,000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0,000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0,000	0,00		
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0,000	0,00	0,0000	
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320	0,000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0,000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0,000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	323	0,000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0,000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0,000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0,000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0,000	0,00		
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0,000	0,00	0,0000	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0,000	0,00	0,0000	
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	224 288,391	92,57		
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0,000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0,000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	430	0,000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0,000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	208 508,252	86,06	0,0000	
ОАО "АК АЛРОСА", № гос. рег.:1-03-40046-N		2 166,965	0,89	0,0008	
ОАО "АНК Башнефть", № гос. рег.:1-01-00013-A		1 566,970	0,65	0,0004	
ОАО "АФК Система", № гос. рег.:1-05-01669-A		4 909,751	2,03	0,0011	
ОАО "Аэрофлот", № гос. рег.:1-01-00010-A		798,665	0,33	0,0009	

ОАО "Банк ВТБ", № гос. пер.:10401000В		6 100,779	2,52	0,0009
ОАО "Газпром", № гос. пер.:1-02-00028-А		31 931,852	13,18	0,0010
ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. пер.:1-01-40155-В		8 629,803	3,56	0,0010
ОАО "Группа Компаний ПИК", № гос. пер.:1-02-01556-А		684,539	0,28	0,0015
ОАО "Группа ЛСР", № гос. пер.:1-01-55234-Е		776,475	0,32	0,0012
ОАО "ДИКСИ Групп", № гос. пер.:1-02-40420-Н		625,357	0,26	0,0012
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС", № гос. пер.:1-03-33498-Е		522,529	0,22	0,0005
ОАО "Компания "М.видео", № гос. пер.:1-02-11700-А		522,905	0,22	0,0010
ОАО "Корпорация ВСМПО-АВИСМА", № гос. пер.:1-01-30202-Д		833,019	0,34	0,0010
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос. пер.:1-01-00077-А		32 533,852	13,43	0,0019
ОАО "Магнит", № гос. пер.:1-01-60525-Р		15 595,091	6,44	0,0018
ОАО "МегаФон", № гос. пер.:1-03-00822-Д		3 599,040	1,49	0,0005
ОАО "Московская биржа ММВБ-РТС", № гос. пер.:1-05-08443-Н		2 140,966	0,88	0,0014
ОАО "МОСГОТРОСТ", № гос. пер.:1-03-02472-А		447,024	0,18	0,0012
ОАО "МТС", № гос. пер.:1-01-04715-А		11 326,679	4,68	0,0017
ОАО "НК Роснефть", № гос. пер.:1-02-00122-А		9 766,562	4,03	0,0004
ОАО "НЛМК", № гос. пер.:1-01-00102-А		1 609,944	0,66	0,0005
ОАО "НМТП", № гос. пер.:1-01-30251-Е		313,632	0,13	0,0006
ОАО "НОВАТЭК", № гос. пер.:1-02-00268-Е		11 743,709	4,85	0,0010
ОАО "Отисфарм", № гос. пер.:1-01-50162-А		0,000	0,00	0,0008
ОАО "Ростелеком", № гос. пер.:1-01-00124-А		3 149,329	1,30	0,0018
ОАО "РусГидро", № гос. пер.:1-01-55038-Е		2 113,175	0,87	0,0012
ОАО "Сбербанк России", № гос. пер.:10301481В		32 097,377	13,25	0,0015
ОАО "Северсталь", № гос. пер.:1-02-00143-А		1 911,350	0,79	0,0007
ОАО "СОЛЛЕРС", № гос. пер.:1-01-02461-Д		329,745	0,14	0,0011
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. пер.:1-01-00155-А		11 427,535	4,72	0,0011
ОАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", № гос. пер.:1-03-00161-А		6 492,461	2,68	0,0014
ОАО "ТМК", № гос. пер.:1-01-29031-Н		878,247	0,36	0,0010
ОАО "Э.ОН Россия", № гос. пер.:1-02-65104-Д		962,926	0,40	0,0007
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0,000	0,00	0,0000
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	15 780,139	6,51	
ОАО "АНК Башнефть", № гос. пер.:2-01-00013-А		1 867,932	0,77	0,0034
ОАО "Ростелеком", № гос. пер.:2-01-00124-А		438,665	0,18	0,0024
ОАО "Сбербанк России", № гос. пер.:20301481В		2 649,360	1,09	0,0033
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. пер.:2-01-00155-А		5 316,116	2,19	0,0027
ОАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", № гос. пер.:2-03-00161-А		636,618	0,26	0,0036
ОАО "Транснефть", № гос. пер.:2-01-00206-А		4 871,448	2,01	0,0037
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0,000	0,00	0,0000
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0,000	0,00	0,0000
- векселя	491	0,000	0,00	
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	0,000	0,00	
в том числе:				
- ценные бумаги иностранных государств	510	0,000	0,00	0,0000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	0,000	0,00	0,0000
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0,000	0,00	0,0000
- акции иностранных акционерных обществ	540	0,000	0,00	0,0000
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0,000	0,00	0,0000
Недвижимое имущество	700	0,000	0,00	
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0,000	0,00	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0,000	0,00	
Проектно-сметная документация	1000	0,000	0,00	
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0,000	0,00	
Дебиторская задолженность, в том числе:	1200	17 188,163	7,09	
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	17 188,163	7,09	
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0,000	0,00	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	0,000	0,00	
- прочая дебиторская задолженность	1240	0,000	0,00	
Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	242 280,855		

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Сосков В.В.)

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

(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	125 493,43607	98 842,62628
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	59 415,88195	38 608,80784
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	4,00405	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	44 839,87298	38 983,84715
Количество лицевого счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	2 366	2 391
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	2 334	2 358
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	5	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 2013 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	9 915,957	3,81%
в том числе			
- управляющей компании	011	9 120,089	3,50%
- специализированному депозитарию	012	315,294	0,12%
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	260,574	0,10%
- оценщику	014	0,000	0,00%
- аудитору	015	220,000	0,08%
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	229,346	0,09%
в том числе (по видам расходов)			
услуги организаций по совершению сделок с ценными бумагами	021	150,894	0,06%
услуги депозитария (возмещение расходов)	022	78,451	0,03%
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	11 204,680	4,30%
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	1 288,723	0,49%
Итого расходов	050	10 145,302	3,90%
Превышение нормируемых расходов	060	0,000	0,00%

Генеральный директор  
(должность)

(подпись)

Сосков В.В.  
(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых  
инвестиционных фондов  
(должность)

(подпись)

Бачурина И.А.  
(И.О. Фамилия)





Прошнуровано, пронумеровано, скреплено  
печатью Х/Варнага страниц.  
" 11 " октября 20 14 г.