

# 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 2014 года

По состоянию на 31 декабря 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ – Перспективные вложения» (далее – Фонд) составила 105 642 647 (Сто пять миллионов шестьсот сорок две тысячи шестьсот сорок семь) рублей 99 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 2 278 (Две тысячи двести семьдесят восемь) рублей 60 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 2014 года, допущено не было.

В составе Фонда требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, и активов, обремененных залогом, на 31 декабря 2014 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 31 декабря 2014 года в строке 250 «Иное имущество» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ОАО "Сбербанк России", 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.

В Справке о стоимости активов на 31 декабря 2014 года в составе строки 400 «Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ОАО "Сбербанк России", 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.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2014 года в составе строки 040 «Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего» в столбце «На конец года» отражена информация:

- о российских депозитарных расписках ОАО "Сбербанк России", 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
ОАО "ЛУКОЙЛ"	1-01-00077-А	Акции/Обыкновенные	26.12.2014	384 780.00
ПАО "Магнит"	1-01-60525-Р	Акции/Обыкновенные	30.12.2014	128 347.08
			Итого:	513 127.08

В результате погашения инвестиционных паев стоимость чистых активов уменьшилась со 170 409 546 (Сто семьдесят миллионов четыреста девять тысяч пятьсот сорок шесть) рублей 64 копейки на

14.10.2014 года до 162 883 364 (Сто шестьдесят два миллиона восемьсот восемьдесят три тысячи триста шестьдесят четыре) рубля 83 копейки на 15.10.2014 года.

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен стоимость чистых активов уменьшилась со 162 883 364 (Сто шестьдесят два миллиона восемьсот восемьдесят три тысячи триста шестьдесят четыре) рубля 83 копейки на 15.10.2014 года до 155 631 360 (Сто пятьдесят пять миллионов шестьсот тридцать одна тысяча триста шестьдесят) рублей 91 копейка на 16.10.2014 года.

В результате погашения инвестиционных паев стоимость чистых активов уменьшилась со 175 065 526 (Сто семьдесят пять миллионов шестьдесят пять тысяч пятьсот двадцать шесть) рублей 10 копеек на 02.12.2014 года до 122 206 457 (Сто двадцать два миллиона двести шесть тысяч четыреста пятьдесят семь) рублей 61 копейка на 03.12.2014 года.

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

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
Polymetal International plc, ISIN: JE00B6T5S470 Акции/Обыкновенные	55.32
ОАО "АК АЛРОСА", номер гос. рег.: 1-03-40046-N Акции/Обыкновенные	76.51
ОАО "Акрон", номер гос. рег.: 1-03-00207-А Акции/Обыкновенные	48.75
ОАО "АНК Башнефть", номер гос. рег.: 2-01-00013-А Акции/Привилегированные	11.81
ОАО "АФК Система", номер гос. рег.: 1-05-01669-А Акции/Обыкновенные	-27.70
ОАО "Банк ВТБ", номер гос. рег.: 10401000В Акции/Обыкновенные	68.49
ОАО "ГМК Норильский никель", номер гос. рег.: 1-01-40155-Ф Акции/Обыкновенные	11.15
ОАО "Группа Компаний ПИК", номер гос. рег.: 1-02-01556-А Акции/Обыкновенные	57.58
ОАО "Группа ЛСР", номер гос. рег.: 1-01-55234-Е Акции/Обыкновенные	-30.82
ОАО "ДИКСИ Групп", номер гос. рег.: 1-02-40420-Н Акции/Обыкновенные	-13.77
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС", номер гос. рег.: 1-03-33498-Е Акции/Обыкновенные	-24.73
ОАО "Корпорация ВСМПО-АВИСМА", номер гос. рег.: 1-01-30202-D Акции/Обыкновенные	20.10
ОАО "МегаФон", номер гос. рег.: 1-03-00822-Ј Акции/Обыкновенные	-18.56
ОАО "ММК", номер гос. рег.: 1-03-00078-А Акции/Обыкновенные	34.22
ОАО "МТС", номер гос. рег.: 1-01-04715-А Акции/Обыкновенные	-37.32
ОАО "НК Роснефть", номер гос. рег.: 1-02-00122-А Акции/Обыкновенные	-15.52
ОАО "НЛМК", номер гос. рег.: 1-01-00102-А Акции/Обыкновенные	14.18
ОАО "Ростелеком", номер гос. рег.: 1-01-00124-А Акции/Обыкновенные	-19.27
ОАО "Ростелеком", номер гос. рег.: 2-01-00124-А Акции/Привилегированные	-20.98
ОАО "РусГидро", номер гос. рег.: 1-01-55038-Е Акции/Обыкновенные	-25.84
ОАО "Сбербанк России", United Company RUSAL Pls RDR, номер гос. рег.: 5-01-01481-B, Российские депозитарные расписки	66.07
ОАО "Сбербанк России", номер гос. рег.: 10301481В Акции/Обыкновенные	-29.58
ОАО "Сбербанк России", номер гос. рег.: 20301481В Акции/Привилегированные	-34.61
ОАО "Северсталь", номер гос. рег.: 1-02-00143-А Акции/Обыкновенные	26.30
ОАО "ТМК", номер гос. рег.: 1-01-29031-Н Акции/Обыкновенные	-60.66
ОАО "Транснефть", номер гос. рег.: 2-01-00206-А Акции/Привилегированные	42.08
ОАО "Фармстандарт", номер гос. рег.: 1-01-03675-Е Акции/Обыкновенные	-30.76
ОАО "ФосАгро", номер гос. рег.: 1-02-06556-А Акции/Обыкновенные	26.01

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" \_\_\_\_\_ (Т.О. Шарапатина)