

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 30 июня 2014 года

По состоянию на 30 июня 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ – Перспективные вложения» (далее – Фонд) составила 177 374 491 (Сто семьдесят семь миллионов триста семьдесят четыре тысячи четыреста девяносто один) рубль 24 копейки, стоимость одного инвестиционного пая 2 347 (Две тысячи триста сорок семь) рублей 71 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 30 июня 2014 года, допущено не было.

В составе Фонда требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, и активов, обремененных залогом, на 30 июня 2014 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 30 июня 2014 года в 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 558 511 (Пятьсот пятьдесят восемь тысяч пятьсот одиннадцать) рублей 80 копеек.

В Справке о стоимости активов на 30 июня 2014 года в составе строки 300 «Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего» и строки 310 «ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг» 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 558 511 (Пятьсот пятьдесят восемь тысяч пятьсот одиннадцать) рублей 80 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 30 июня 2014 года в составе строки 030 «Ценные бумаги российских эмитентов, 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 558 511 (Пятьсот пятьдесят восемь тысяч пятьсот одиннадцать) рублей 80 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 "НЛМК"	1-01-00102-А	Акции/Обыкновенные	17.06.2014	15 222.40

ОАО "Уралкалий"	1-01-00296-A	Акции/Обыкновенные	20.06.2014	28 916.20
ОАО "АНК Башнефть"	2-01-00013-A	Акции/Привилегированные	23.06.2014	186 735.00
ОАО "АНК Башнефть"	1-01-00013-A	Акции/Обыкновенные	23.06.2014	114 362.00
ОАО "ФосАгро"	1-02-06556-A	Акции/Обыкновенные	24.06.2014	12 815.20
ОАО "Северсталь"	1-02-00143-A	Акции/Обыкновенные	23.06.2014	29 046.40
			Итого:	387 097.20

В результате изменения признаваемых котировок стоимость чистых активов увеличилась со 163 072 003 (Сто шестьдесят три миллиона семьдесят две тысячи три) рубля 10 копеек на 17.04.2014 года до 167 208 679 (Сто шестьдесят семь миллионов двести восемь тысяч шестьсот семьдесят девять) рублей 13 копеек на 18.04.2014 года.

В результате изменения признаваемых котировок стоимость чистых активов увеличилась со 160 360 924 (Сто шестьдесят миллионов триста шестьдесят тысяч девятьсот двадцать четыре) рубля 28 копеек на 06.05.2014 года до 164 348 393 (Сто шестьдесят четыре миллиона триста сорок восемь тысяч триста девяносто три) рубля 05 копеек на 07.05.2014 года.

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

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
Polymetal International plc, ISIN: JE00B6T5S470, Акции/Обыкновенные	-10.43
ОАО "АК АЛРОСА", № гос. рег: 1-03-40046-N, Акции/Обыкновенные	15.94
ОАО "АНК Башнефть", № гос. рег: 1-01-00013-A, Акции/Обыкновенные	24.73
ОАО "АНК Башнефть", № гос. рег: 2-01-00013-A, Акции/Привилегированные	16.01
ОАО "АФК Система", № гос. рег: 1-05-01669-A, Акции/Обыкновенные	29.18
ОАО "Газпром", № гос. рег: 1-02-00028-A, Акции/Обыкновенные	10.95
ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. рег: 1-01-40155-F, Акции/Обыкновенные	14.61
ОАО "Группа ЛСР", № гос. рег: 1-01-55234-E, Акции/Обыкновенные	29.27
ОАО "ДИКСИ Групп", № гос. рег: 1-02-40420-H, Акции/Обыкновенные	47.59
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС", № гос. рег: 1-03-33498-E, Акции/Обыкновенные	18.46
ОАО "Магнит", № гос. рег: 1-01-60525-P, Акции/Обыкновенные	10.71
ОАО "ММК", № гос. рег: 1-03-00078-A, Акции/Обыкновенные	19.55
ОАО "Московская биржа ММВБ-РТС", № гос. рег: 1-05-08443-H, Акции/Обыкновенные	16.56
ОАО "МТС", № гос. рег: 1-01-04715-A, Акции/Обыкновенные	10.63
ОАО "НОВАТЭК", № гос. рег: 1-02-00268-E, Акции/Обыкновенные	19.88
ОАО "РусГидро", № гос. рег: 1-01-55038-E, Акции/Обыкновенные	20.75
ОАО "Сбербанк России", № гос. рег: 5-01-01481-B, Российские депозитарные расписки	24.60
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег: 2-01-00155-A, Акции/Привилегированные	10.34
ОАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", № гос. рег: 1-03-00161-A, Акции/Обыкновенные	11.16
ОАО "Татнефть им.В.Д.Шашина", № гос. рег: 2-03-00161-A, Акции/Привилегированные	13.20
ОАО "Э.ОН Россия", № гос. рег: 1-02-65104-D, Акции/Обыкновенные	14.80

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" _____ (Шарпатина Т.О.)