

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к расчету стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Райффайзен - Фонд акций второго эшелона"

Правила Доверительного Управления зарегистрированы ФСФР России "27" октября 2010 года № 1952-94168384

Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Райффайзен Капитал"

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№ 21-000-1-00640 выдана "21" апреля 2009 года

Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2 эт. 7

Телефон для справок: 745 52 10

Дата определения стоимости чистых активов: 31 марта 2015 года

В соответствии с п. 47 Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 05-21/пз-н «Об утверждении Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов и 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» сообщаем:

- фактов совершения ошибок, приведших к изменению стоимости чистых активов в расчете на одну акцию акционерного инвестиционного фонда или расчетной стоимости инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на 0,5 и более процентов НЕ ВЫЯВЛЕНО.

- информация о забалансовых рисках паевого инвестиционного фонда - данных рисков НЕ ВЫЯВЛЕНО, в т.ч. у фонда не существует требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательствах по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам и об активах, обремененных залогом. Требования и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам нет.

В соответствии с п. 49 Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 05-21/пз-н «Об утверждении Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов и 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»:

- Сумм объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, в результате поступления которых может произойти существенное изменение стоимости чистых активов на конец отчетного периода НЕ ВЫЯВЛЕНО.

- Начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым (которые) составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы паевого инвестиционного фонда, нет.

- Стоимость чистых активов за 1 квартал 2015 г. уменьшилась/увеличилась на 48,95%.

- Стоимость одного инвестиционного пая за 1 квартал 2015 г. уменьшилась/увеличилась на 20,95%.

- Существенных изменений признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы фонда, на 10 и более процентов, за 1 квартал 2015 г.:

Наименование ЦБ	Изменение котировки %
Башнефть, ап - 2-01-00013-А	47,41%

Etalon Group Limited GDR - US29760G1031	10,94%
Сбербанк РФ, ап 3 - 20301481В	-10,42%
Yandex N.V. - NL0009805522	-12,31%
Магнит, ао - 1-01-60525-Р	14,75%
Дикси Групп, ао - 1-02-40420-Н	33,31%
MAIL.RU Group - US5603172082	26,68%
Э. ОН Россия ОАО ао - 1-02-65104-D	31,25%
X5 Retail Group N.V. - US98387E2054	30,75%

Генеральный директор

ООО "УК " Райффайзен Капитал "

Соловьев В.Н.

Уполномоченное должностное лицо,

ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда

Темичев И.В.

Представитель специализированного депозитария,

ответственный за осуществление

контроля за управлением имущества фонда

Никитиных М.Е.