

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: 119002, Москва г, Смоленская-Сенная пл, дом 28

Телефон для справок: 495 745 52 10

Дата определения стоимости чистых активов: 31 декабря 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 4 квартал 2015 г. уменьшилась/увеличилась на 100%.

- Стоимость одного инвестиционного пая за 4 квартал 2015 г. уменьшилась/увеличилась на 100%.

- Существенных изменений признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы фонда, на 10 и более процентов, за 4 квартал 2015 г. НЕ ВЫЯВЛЕНО.

- 18 декабря 2015 г. по решению Управляющей компании был произведен обмен путем конвертации инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда акций "Райффайзен - Фонд акций второго эшелона" на инвестиционные паи Открытого паевого инвестиционного фонда акций "Райффайзен-Потребительский сектор".

Генеральный директор,

Председатель Правления

ООО "УК " Райффайзен Капитал "

Уполномоченное должностное лицо,

ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда

Представитель специализированного депозитария,

ответственный за осуществление

контроля за управлением имуществом фонда

Соловьев В.Н.

Темичев И.В.

Никитиных М.Е.