ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К СПРАВКЕ О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Северо-западный - Фонд акций"**

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

**Правила доверительного управления зарегистрированы ФСФР №0286-58234122 01.12.2004г.**

(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)

**Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"**

197342, Санкт-Петербург г, наб. Черной речки, д. 41

(812) 702-50-30, (812) 702-50-57, (812) 702-67-87

Лицензия ФСФР 21-000-1-00654 от 18.08.2009 г.

(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 30.06.2015 г. 20:00 мск**

на 30 июня 2015 г.

Порядок оценки и составление отчетности о стоимости чистых активов осуществляется на основании Постановлений Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг №03-41/пс от 22.10.2003 г. и Приказа Федеральной службы по финансовым рынкам № 05-21/пз-н от 15 июня 2005 г.

Расчет стоимости чистых активов (далее – СЧА) осуществляется ежедневно, за исключением выходных (суббота, воскресенье) и праздничных дней, определенных законодательством Российской Федерации. Определение СЧА фонда производится в рублях и копейках. Информацию о СЧА по состоянию на 20:00 рабочего дня управляющая компания публикует не позднее 18:00 следующего дня.

Фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая открытого паевого инвестиционного фонда акций «Северо-западный – Фонд акций» на 0,5 процентов и более в течение отчетного квартала не было.

Забалансовые риски отсутствуют.

Требования и обязательства ОПИФ акций «Северо-западный – Фонд акций», не включаемых в расчет стоимости чистых активов отсутствуют, в том числе требования и обязательства по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам и активам, обремененных залогом отсутствуют, так как в состав активов не приобретаются опционы, форвардные и фьючерсные контракты и активы, обремененные залогом.

Активы фонда составляют денежные средства на расчетном счете в банке, акции российских хозяйственных обществ и дебиторской задолженности брокера (ЗАО «Сбербанк-КИБ»). Обязательства фонда представляют собой задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании, регистратору, специализированному депозитарию, оплате денежной компенсации пайщикам.

Доход на инвестиционные паи ОПИФ акций «Северо-западный – Фонд акций», не начисляется.

Сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов ОПИФ акций «Северо-западный - Фонд акций»:

существенные (на 10 и более процентов) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование ценной бумаги | Отклонение котировки за отчетный квартал, % |
| ОАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E | 30,18 |
| ОАО "Распадская", 1-04-21725-N | - 14,70 |
| ОАО Банк ВТБ, 10401000B | 30,78 |
| ОАО "Сбербанк России", 10301481B | 14,25 |

Сумма объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы ОПИФ акций «Северо-западный – Фонд акций», составили 720 580, 60 (Семьсот двадцать тысяч пятьсот восемьдесят) руб. 60 коп.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование цб | Ставка дивиденда (руб.) | Количество бумаг (шт.) | Сумма (руб.) |
| ОАО "НК "Роснефть", 1-02-00122-A | 8,21 | 28 060 | 230 372,60 |
| ОАО "Новолипецкий металлургический комбинат", 1-01-00102-A | 3,20 | 153 190 | 490 208,00 |
| Итого |  |  | 720 580,60 |

Время составления «Справки о стоимости чистых активов» на 30 июня 2015 года - 20:00.

Генеральный директор Грачева О.В.

Начальник отдела учета и отчетности Пыжова Н.В.

Уполномоченный представитель

ЗАО «Первый специализированный депозитарий» /\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/