

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «МАРИЛЛИОН»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ДОСТОВЕРНОСТИ ОТЧЕТНОСТИ В ОТНОШЕНИИ ИМУЩЕСТВА,
СОСТАВЛЯЮЩЕГО
ОТКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД
ОБЛИГАЦИЙ «КАПИТАЛЬ - ОБЛИГАЦИИ»,
И ОПЕРАЦИЙ С ЭТИМ ИМУЩЕСТВОМ**

**ПОД УПРАВЛЕНИЕМ
ЗАО «КАПИТАЛЬ УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ»**

ЗА 2009 ГОД

МАРТ 2010

г. Москва

ООО Аудиторская компания «Мариллион»

125047, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 24/13, стр. 1

Телефоны: (495) 933-00-05

Факс: (495) 788-18-24

E-mail: audit@marillion.ru<http://www.marillion.ru>**СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ**

Юридический адрес: 119180, г. Москва, ул. Б. Полянка, д. 7/10, стр.1

Местонахождение: 125047, г. Москва, ул. Бутырский вал, д.24/13, стр.1

Почтовый адрес: 125047, г. Москва, ул. Бутырский вал, д.24/13, стр.1

Телефон: (495) 933-00-05

ООО Аудиторская компания «Мариллион» зарегистрирована Московской регистрационной палатой за номером 001.019.822 7 мая 2001 года, внесена в государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 01.07.02, за № 1027700190429 записью от 05.09.02.

Банковские реквизиты: ИНН 7706232172 р/с 40702810300010003386 в АКБ «Абсолют-Банк», к/с 30101810500000000976, БИК 044525976.

ООО «Аудиторская компания «Мариллион» является членом НП «Аудиторская палата России» (АПР), внесено в реестр аудиторских организаций за регистрационным номером №10401026793 согласно протоколу Совета АПР от 31.07.2009 года.

НП «Аудиторская палата России» внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций auditors на основании приказа Минфина РФ от 01.10.2009 №455.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Открытый Паевой Инвестиционный Фонд облигаций «КапиталЪ – Облигации» под управлением Закрытого Акционерного общества «КапиталЪ Управление активами».

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам 10 сентября 2004 г. № 0258-74112789.

Местонахождение: РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, д. 6.

09 марта 2010 года

ООО Аудиторская компания «Мариллион»

125047, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 24/13, стр. 1

Телефоны: (495) 933-00-05

Факс: (495) 788-18-24

E-mail: audit@marillion.ru

<http://www.marillion.ru>

Пайшикам

**Открытого Паевого Инвестиционного
Фонда облигаций
«КапиталЪ - Облигации»**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о достоверности отчетности в отношении имущества, составляющего
Открытый Паевой Инвестиционный Фонд облигаций
«КапиталЪ - Облигации»,
и операций с этим имуществом под управлением
ЗАО «КапиталЪ Управление активами»
за период с 01 января 2009 года по 31 декабря 2009 года

Независимыми аудиторами ООО Аудиторская компания «Мариллион» проведен аудит отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ - Облигации» (далее по тексту Фонд) под управлением ЗАО «КапиталЪ Управление активами» (далее по тексту Управляющая компания) за период с 01 января 2009 года по 31 декабря 2009 года включительно.

Представленная на аудит отчетность Фонда состоит из:

- Баланса имущества, составляющего Фонд;
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего Фонд;
- Отчета о вознаграждении управляющей компании Фонда и расходах, связанных с доверительным управлением Фондом;
- Отчета о владельцах инвестиционных паев Фонда;
- Справки о стоимости активов Фонда;
- Справки о стоимости чистых активов Фонда, составленной по состоянию на 31.12.09;
- Отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда;
- Пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов;
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.09.

Ответственность за подготовку настоящей отчетности несет руководство Управляющей компании. Наша обязанность заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности на основе проведенного аудита.



Аудит проводился в соответствии с Федеральным Законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, внутрифирменными профессиональными стандартами «Мариллион», подготовленными в соответствии с федеральными и международными стандартами аудита, а также международными стандартами аудита, не противоречащими российским федеральным стандартам.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что отчетность Фонда не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности Фонда и раскрытие в ней информации, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке отчетности Фонда, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных Управляющей компанией Фонда, а также оценку представления отчетности Фонда.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности данной отчетности.

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Заключению отчетность достоверна, то есть подготовлена таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов Фонда по состоянию на 31 декабря 2009 года в соответствии с:

- Положением об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда (утв. Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22.10.2003 № 03-41/пс);

- Положением 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 (утв. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005 № 05-21/пз-н);

- Положением о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов (утв. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008 № 08-19/пз-н)..

Проведенный нами аудит включал также проверку:

- заключенных Управляющей компанией сделок с имуществом, составляющим Фонд, бухгалтерского учета этих операций и составления отчетности в отношении этого имущества;

- состава и структуры активов Фонда;

- стоимости чистых активов Фонда, а также стоимости инвестиционного пая Фонда;

- цен размещения и выкупа инвестиционных паев Фонда.

Стоимость чистых активов и определяемых в процентном отношении к ним резервов определялась в соответствии с Положением 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 (утв. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005 № 05-21/пз-н) и Правилами Фонда.

Мы подтверждаем, что по состоянию на 31.12.2009 стоимость чистых активов составила 114.381.210,87 руб.

Стоимость инвестиционных паев также определялась в соответствии с действующим законодательством, Правилами Фонда.

Мы подтверждаем, что по состоянию на 31.12.2009 стоимость одного инвестиционного пая составила 1.726,13 руб.

Состав и структура активов Фонда определялись на основании Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов (утв. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008 № 08-19/пз-н).

Мы подтверждаем, что по состоянию на 31.12.2009 по оценочной стоимости денежные средства на банковских счетах составляют 5,65% активов Фонда; ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку – 90,20% активов; дебиторская задолженность – 4,15% активов.

Заместитель Генерального директора
по аудиту на основании доверенности
№ 001-АК-2010 от 01.02.2010

Аудитор



И.Е. Авдеева

Л.А. Кузнецова,
квалификационный аттестат аудитора на право
осуществления деятельности в области аудита бирж,
внебюджетных фондов и инвестиционных
институтов № К 017289, выдан в порядке обмена
аттестата от 27 марта 1998 г.
на неограниченный срок,
член НП «Аудиторская палата России»
регистрационный номер 29701026674

Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

Дата отчета: "31" декабря 2009 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)

"10" сентября 2004 г. №0258-74112789

(дата и номер регистрации правил фонда)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

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

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г.

123100, Россия, город Москва, Краснопресненская наб., д.6 тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	1 500.406	6 514.341
в том числе:			
- в рублях	011	1 500.406	3 489.921
- в иностранной валюте	012		3 024.420
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	76 787.650	103 956.849
в том числе:			
- акции	031	856.855	
- облигации	032	75 930.795	103 956.849
До 1 года		17 090.600	10 555.750
в том числе составляющие более 5% общей стоимости имущества:			
ОАО "АИКБ "Татфондбанк" № гос. рег.: 40303058В (Облигация)		5 900.700	
ОАО "ЦентрТелеком" № гос. рег.: 4-19-00194-А (Облигация)		4 966.000	
От 1 года до 3 лет		24 629.825	36 195.639
в том числе составляющие более 5% общей стоимости имущества:			



Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
ООО "Виктория-Финанс" № гос. рег.: 4-02-36119-R (Облигация)		4 496.000	
ОАО "ЧТПЗ" № гос. рег.: 4-01-00182-A (Облигация)		5 673.750	
Более 3 лет		34 210.370	57 205.461
в том числе составляющие более 5% общей стоимости имущества:			
ОАО "ТГК-10" № гос. рег.: 4-02-55090-E (Облигация)		4 475.700	
ОАО "Трансконтейнер" № гос. рег.: 4-01-55194-E (Облигация)		5 910.600	
ОАО "ДГК" № гос. рег.: 4-01-32532-F (Облигация)		9 346.260	
ОАО Банк ВТБ № гос. рег.: 40401000В (Облигация)		6 920.900	
ОАО "ТГК-1" № гос. рег.: 4-02-03388-D (Облигация)			8 763.200
ОАО Банк ВТБ № гос. рег.: 40501000В (Облигация)			7 196.000
ОАО "Россельхозбанк" № гос. рег.: 40303349В (Облигация)			10 005.000
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	7 995.425	
в том числе:			
- акции	041		
- облигации	042	7 995.425	
До 1 года		4 595.425	
в том числе составляющие более 5% общей стоимости имущества:			
ОАО "УМПО" № гос. рег.: 4-02-30132-D (Облигация)		4 595.425	
От 1 года до 3 лет		3 400.000	
Более 3 лет			
векселя	043		
иные ценные бумаги	044		
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	3 216.528	4 786.684
средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	574.766	295.226
дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	80.171	
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	2 561.591	4 491.459
прочая дебиторская задолженность	054		
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		



Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе	070		
- ценные бумаги иностранных государств	071		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		
- акции иностранных акционерных обществ	073		
- облигации иностранных коммерческих организаций	074		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080		
Доходные вложения в материальные ценности, всего, в том числе	090		
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092		
- имущественные права на недвижимое имущество	093		
- проектно-сметная документация	094		
Итого имущество: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	89 500.008	115 257.875
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	212.196	260.239
Резервы на выплату вознаграждений	120	664.877	616.425
Инвестиционные паи	130	88 622.934	114 381.211
Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130)	140	89 500.008	115 257.875

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Зайцев Е.Ю.)

Главный бухгалтер ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Миловидова И.Н.)



Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

Дата отчета: "31" декабря 2009 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)

"10" сентября 2004 г. №0258-74112789

(дата и номер регистрации правил фонда)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

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

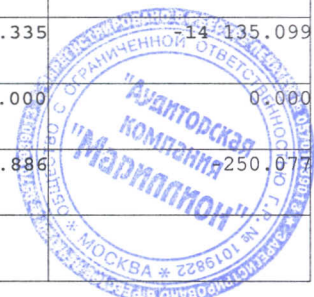
№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г.

123100, Россия, город Москва, Краснопресненская наб., д.6 тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	173 428.081	217 037.203
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	167 688.133	213 153.075
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	5 739.948	3 884.128
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0.000	0.000
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0.000	0.000
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040-050)	060	0.000	0.000
Выручка от продажи иного имущества	070	0.000	0.000
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0.000	0.000
Результат от продажи иного имущества (070-080)	090	0.000	0.000
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	11 176.099	11 030.127
Дивиденды по акциям	110	0.000	361.165
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	-80.400	0.000
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0.000	0.000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	11 988.594	-17 201.788
в том числе			
акции	141	255.260	-3 066.688
облигации	142	11 733.335	-14 135.099
инвестиционные паи	143	0.000	0.000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	-522.886	250.077
в том числе			



Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
- акции	151	0.000	0.000
- облигации	152	-522.886	-250.077
- векселя	153	0.000	0.000
- иные ценные бумаги	154	0.000	0.000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0.000	0.000
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	3 514.789	4 018.592
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	2 928.991	3 348.827
Резерв на вознаграждение УК		1 464.495	1 674.413
Резерв на вознаграждение СД, СР, Аудитор, Оценщик		1 464.495	1 674.413
Прочие доходы	180	679.982	1 036.057
Прочие расходы	190	0.000	0.000
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	220 691.302	363 869.090
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	220 399.574	422 198.414
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд	220	25 758.277	-63 488.303

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Зайцев Е.Ю.)

подпись

Главный бухгалтер ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Миловинова И.Н.)

подпись



**Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах,
связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
за 2009 год**

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигаций"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России № 0258-74112789 от 10 сентября 2004 года

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

Полное фирменное наименование управляющей компании

Лицензия Управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 08 апреля 2008 г. №21-000-1-00549, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам

123100, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 6, Тел. (495) 777-21-11

(место нахождения управляющей компании и номер телефона для справок)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	2 734.198	2.80%
в том числе			
- управляющей компании	011	1 464.495	1.50%
- специализированному депозитарию	012	873.121	0.89%
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	297.086	0.30%
- оценщику	014	0.000	0.00%
- аудитору	015	99.496	0.10%
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	164.166	0.17%
в том числе (по видам расходов)			
услуги брокера	021	128.689	0.13%
услуги депозитария (возмещение расходов)	022	35.478	0.04%
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	2 928.991	3.00%
Сформированный резерв на выплату расходов, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом*	035	585.798	0.60%
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	194.793	0.20%
Итого расходов	050	2 898.364	2.97%
Превышение нормируемых расходов	060	0.000	0.00%

* согласно учетной политике создается резерв на выплату расходов, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

Зайцев Е.Ю.

(И.О. Фамилия)

Главный бухгалтер

(должность)

(подпись)

Миловидова И.Н.

(И.О. Фамилия)



Отчёт о владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

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

"10" сентября 2004 г. №0258-74112789

Федеральная служба по финансовым рынкам

(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 и регистрационный номер)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

123100, Россия, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

(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)

"31" декабря 2009 г.

(дата определения стоимости чистых активов)

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
1	2	3	4
количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда, всего	100	66 970.41471	66 264.46333
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	29 017.34553	28 648.96281
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	36 300.60531	579.37763
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	78.93781	0.00
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0.00	0.00
сходящихся у номинальных держателей	150	1 573.52606	37 036.12289
количество лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда, всего	200	505	538
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	494	525
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	5	6
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	3	2
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	2	4

неральный директор ЗАО "КапиталЪ
равление активами"

(Зайцев Е.Ю.)

авный бухгалтер ЗАО "КапиталЪ
равление активами"

(Миловидова И.Н.)



Справка о стоимости активов

Дата отчета: "31" декабря 2009 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)

"10" сентября 2004 г. №0258-74112789

(дата и номер регистрации правил фонда)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

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

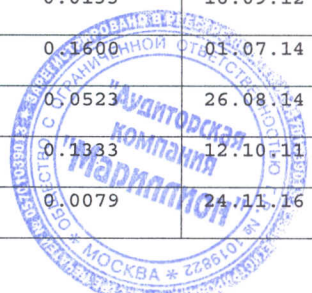
№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г.

123100, Россия, город Москва, Краснопресненская наб., д.6 тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

(тыс. рублей)

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	6 514.341	5.65		
в том числе:					
- в рублях	110	3 489.921	3.03		
Расчетный счет в Открытое акционерное общество "Промсвязьбанк"		3 489.921	3.03		
- в иностранной валюте	120	3 024.420	2.62		
Расчетный счет в Открытое акционерное общество "Промсвязьбанк"		3 024.420	2.62		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200				
в том числе:					
- в рублях	210				
- в иностранной валюте	220				
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	103 956.849	90.20		
в том числе:					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310	74 835.689	64.93		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312				
- муниципальные ценные бумаги	313				
- облигации российских хозяйственных обществ	314	74 835.689	64.93		
ОАО "ЧТПЗ" № гос. рег.: 4-01-00182-А (Облигация)		2 919.900	2.53	0.1000	16.06.10
ОАО "Дальсвязь" № гос. рег.: 4В02-05-30166-Г (Облигация)		4 326.800	3.75	0.2667	17.07.12
ОАО "Северсталь" № гос. рег.: 4В02-01-00143-А (Облигация)		2 108.800	1.83	0.0133	18.09.12
ОАО "ТГК-1" № гос. рег.: 4-02-03388-Д (Облигация)		8 763.200	7.60	0.1600	01.07.14
ОАО "МРСК Юга" № гос. рег.: 4-02-34956-Е (Облигация)		3 349.438	2.91	0.0523	26.08.14
ООО "ХКФ Банк" № гос. рег.: 40400316В (Облигация)		4 048.000	3.51	0.1333	12.10.11
ОАО АФК "Система" № гос. рег.: 4-03-01669-А (Облигация)		1 531.800	1.33	0.0079	24.11.16



Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	
ООО "ИТЕРА ФИНАНС" № гос. рег.: 4-01-36298-R (Облигация)		2 509.334	2.18	0.0491	20.11.12
ООО "Виктория-Финанс" № гос. рег.: 4-02-36119-R (Облигация)		3 687.050	3.20	0.2467	16.02.10
ООО "ВымпелКом-Инвест" № гос. рег.: 4-01-36281-R (Облигация)		1 502.250	1.30	0.0150	19.07.13
ОАО "ОГК-6" № гос. рег.: 4-01-65106-D (Облигация)		2 159.080	1.87	0.0440	19.04.12
ООО "ИКС 5 ФИНАНС" № гос. рег.: 4-01-36241-R (Облигация)		4 464.000	3.87	0.0500	01.07.14
ОАО АФК "Система" № гос. рег.: 4-01-01669-A (Облигация)		4 082.000	3.54	0.0667	07.03.13
ОАО "Уралсвязьинформ" № гос. рег.: 4-10-00175-A (Облигация)		4 053.386	3.52	0.1333	13.03.12
ОАО "Мобильные ТелеСистемы" № гос. рег.: 4-04-04715-A (Облигация)		2 178.000	1.89	0.0133	13.05.14
ОАО "Российские железные дороги" № гос. рег.: 4-12-65045-D (Облигация)		2 764.750	2.40	0.0167	16.05.19
ОАО "Мобильные ТелеСистемы" № гос. рег.: 4-02-04715-A (Облигация)		2 034.800	1.77	0.0200	20.10.15
ОАО Банк "Петрокоммерц" № гос. рег.: 40401776В (Облигация)		3 081.900	2.67	0.1000	06.07.11
ЗАО "Синтерра" № гос. рег.: 4-01-38189-Н (Облигация)		4 147.600	3.60	0.1333	01.08.13
ОАО "ГАЗПРОМ нефть" № гос. рег.: 4-03-00146-A (Облигация)		1 118.600	0.97	0.0125	12.07.16
ОАО "Россельхозбанк" № гос. рег.: 40303349В (Облигация)		10 005.000	8.68	0.1000	09.02.17
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318				
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320	29 121.161	25.27		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322				
- муниципальные ценные бумаги	323				
- облигации российских хозяйственных обществ	324	29 121.161	25.27		
ОАО Банк ВТБ № гос. рег.: 40501000В (Облигация)		7 196.000	6.24	0.0467	06.07.16
ООО "ВТБ-Лизинг Финанс" № гос. рег.: 1-03-36292-R (Облигация)		2 050.000	1.78	0.0400	07.06.16
ОАО "ОГК-2" № гос. рег.: 4-01-65105-D (Облигация)		3 948.800	3.43	0.0800	05.07.10
ОАО "МОЭК" № гос. рег.: 4-01-55039-Е (Облигация)		2 018.023	1.75	0.0334	25.07.13
ОАО "Тюменьэнерго" № гос. рег.: 1-02-00159-Г (Облигация)		1 990.400	1.73	0.0741	29.03.12
ОАО Банк "Петрокоммерц" № гос. рег.: 0701776В (Облигация)		5 219.500	4.53	0.1667	22.08.12
ОАО Банк "Петрокоммерц" № гос. рег.: 0601776В (Облигация)		3 603.250	3.13	0.1167	22.08.12
ООО "ГАЗ-финанс" № гос. рег.: 1-01-36115-R (Облигация)		3 095.188	2.69	0.0653	08.02.11
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327				

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329				
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего в том числе:	400				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420				
- муниципальные ценные бумаги	430				
- облигации российских хозяйственных обществ	440				
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470				
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490				
- векселя	491				
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500				
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510				
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520				
- облигации иностранных коммерческих организаций	530				
- акции иностранных акционерных обществ	540				
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600				
Недвижимое имущество	700				
Имущественные права на недвижимое имущество	800				
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900				
Проектно-сметная документация	1000				
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100				
Дебиторская задолженность, в том числе:	1200	4 786.684	4.15		
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	295.226	0.26		
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220				
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	4 491.459	3.90		
- прочая дебиторская задолженность	1240				
Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	115 257.875	100.00		

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"



подпись

(Зайцев Е.Ю.)

Главный бухгалтер ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Милови́дова

подпись

(Милови́дова И.Н.)



Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

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

"10" сентября 2004 г. №0258-74112789

Федеральная служба по финансовым рынкам

(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 и регистрационный номер)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

123100, Россия, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru,

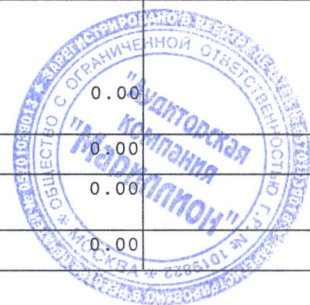
№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

(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)

"31" декабря 2009 г.

(дата определения стоимости чистых активов)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2009	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2009
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	6 514 340.97	5 850 829.46
- в рублях	011	3 489 920.97	2 865 919.46
- в иностранной валюте	012	3 024 420.00	2 984 910.00
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020	0.00	0.00
- в рублях	021	0.00	0.00
- в иностранной валюте	022	0.00	0.00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0.00	0.00
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0.00	0.00
Муниципальные ценные бумаги	050	0.00	0.00
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	103 956 849.20	104 013 702.10
Акции российских акционерных обществ	070	0.00	0.00
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0.00	0.00
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе:	090	0.00	0.00
- облигации с ипотечным покрытием	091	0.00	0.00
- ипотечные сертификаты участия	092	0.00	0.00
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0.00	0.00
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	0.00	0.00
- ценные бумаги иностранных государств	111	0.00	0.00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0.00	0.00
- акции иностранных акционерных обществ	113	0.00	0.00
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0.00	0.00
Закладные	120	0.00	0.00
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	0.00	0.00
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140	0.00	0.00
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0.00	0.00
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	160	0.00	0.00
- объекты незавершенного строительства	161	0.00	0.00



Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2009	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2009
1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе:	170	0.00	0.00
- объекты незавершенного строительства	171	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	180	0.00	0.00
- право аренды недвижимого имущества	181	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе:	190	0.00	0.00
- право аренды недвижимого имущества	191	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы паевого инвестиционного фонда	220	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы паевого инвестиционного фонда	230	0.00	0.00
Проектно-сметная документация	240	0.00	0.00
Иное имущество	250	0.00	0.00
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	4 786 684.42	4 749 113.54
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	295 225.61	295 225.61
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0.00	0.00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	4 491 458.81	4 453 887.93
- прочая дебиторская задолженность	264	0.00	0.00
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	115 257 874.59	114 613 645.10
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	260 238.88	1 002 307.81
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	194 793.00	443 457.11
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	421 631.84	419 778.45
Итого сумма обязательств: (строки 300 + 310 + 320)	330	876 663.72	1 865 543.37
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	114 381 210.87	112 748 101.73
Количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда - штук	500	66 264.46333	65 323.55319
Расчётная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400 / строка 500)	600	1 726.13	1 725.99

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ
Управление активами"

(Зайцев Е.Ю.)

Главный бухгалтер ЗАО "КапиталЪ
Управление активами"

(Миловинова И.Н.)

Генеральный директор ООО "СДК "Гарант"

(Есаулкова Т.С.)



подпись

подпись



Отчёт
об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

(тип и наименование паевого инвестиционного фонда)

"10" сентября 2004 г. №0258-74112789

(дата и номер регистрации правил)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

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

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г.

123100, Россия, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

"31" декабря 2009 г.

(Дата составления отчета)

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчётного периода	010	88 622 934.36
Выдача инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда	020	9 029 083.00
Погашение инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда	030	67 211 859.03
Обмен инвестиционных паёв данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых фондов	040	153 187 715.16
Обмен инвестиционных паёв других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого фонда	050	211 662 219.35
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами паевого инвестиционного фонда и изменения стоимости активов фонда	070	25 466 548.35
Стоимость чистых активов на конец отчётного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	114 381 210.87

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ
Управление активами"

(Зайцев Е.Ю.)

Главный бухгалтер ЗАО "КапиталЪ
Управление активами"

(Миловидова И.Н.)

Генеральный директор ООО "СДК "Гарант"

(Есаулкова Т.С.)



подпись

подпись

подпись



Управляющая компания: Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"
Лицензия ФСФР № 21-000-1-00549 от 08 апреля 2008 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к справке о стоимости чистых активов

на 31 декабря 2009 года

По состоянию на 31 декабря 2009 года стоимость чистых активов Фонда составила 114 381 210,87 (Сто четырнадцать миллионов триста восемьдесят одна тысяча двести десять) рублей 87 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 1 726,13 (Одна тысяча семьсот двадцать шесть) рублей 13 копеек.

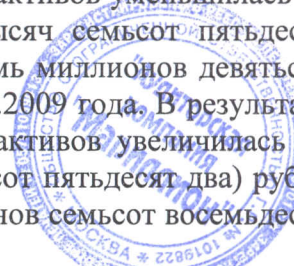
При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29 ноября 2001г. "Об инвестиционных фондах", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20 мая 2008г. N 08-19/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 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" (с изм. и доп. от 15 декабря 2005 г., 16 июля 2009 г.), Постановлением Правительства РФ от 27 августа 2002 г. N 633 "О Типовых правилах доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом" (с изменениями от 27 октября 2008г.), Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, Правилами доверительного управления Фонда.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 31 декабря 2009 года, допущено не было.

В составе паевого инвестиционного 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 2009 года не было.

Управляющая компания не располагает сведениями об объявленных, но не выплаченных дивидендах.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась с 91 406 841,03 (Девяносто один миллион четыреста шесть тысяч восемьсот сорок один) рубль 03 копейки на 02.10.2009 года до 115 635 759,78 (Сто пятнадцать миллионов шестьсот тридцать пять тысяч семьсот пятьдесят девять) рублей 78 копеек на 05.10.2009 года. В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов уменьшилась со 115 635 759,78 (Сто пятнадцать миллионов шестьсот тридцать пять тысяч семьсот пятьдесят девять) рублей 78 копеек на 05.10.2009 года до 108 990 868,15 (Сто восемь миллионов девятьсот девяносто тысяч восемьсот шестьдесят восемь) рублей 15 копеек на 06.10.2009 года. В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась со 110 733 652,90 (Сто десять миллионов семьсот тридцать три тыщи шестьсот пятьдесят два) рубля 90 копеек на 17.12.2009 года до 114 783 282,45 (Сто четырнадцать миллионов семьсот восемьдесят три тысячи двести восемьдесят два) рубля 45 копеек на 18.12.2009 года.



Остаток денежных средств, зачисленных на транзитный счет, открытый Управляющей компанией для учета денежных средств, в соответствии с п. 13.1 Федерального закона № 156-ФЗ от 09.11.2001 г. «Об инвестиционных фондах», передаваемых в оплату паев ОПИФ облигаций "КапиталЪ-Облигации", по состоянию на 31 декабря 2009 года составляет 0,00 рублей.

К данному моменту времени все изменения в составе и стоимости имущества, составляющего Фонд, учтены в регистрах бухгалтерского учета имущества, составляющего Фонд, и отражены в справке о стоимости чистых активов фонда.

Существенные (на 10 и более процентов за четвертый квартал) изменения котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда:

- "Газ-Финанс" (4-01-36115-R) - увеличение на 35,62 %;
- "Челябинский трубопрокатный завод" (4-01-00182-A) - увеличение на 11,44 %.

Генеральный директор

ОАО "КапиталЪ Управление активами"



/Е.Ю. Зайцев/

Главный бухгалтер

ОАО "КапиталЪ Управление активами"

И.Н. Миловинова

/И.Н. Миловинова/

Генеральный директор

ООО "СДК "Гарант"



/Т.С. Есаулкова/



Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов

Дата отчета: "31" декабря 2009г.

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России № 0258-74112789 от 10 сентября 2004 года

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

Полное фирменное наименование управляющей компании

Лицензия Управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 08 апреля 2008 г. № 21-000-1-00549, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам

123100, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

(место нахождения управляющей компании и номер телефона для справок)

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения)

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с декларацией	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(подпись)

Зайцев Е.Ю.

(И.О. Фамилия)

Главный бухгалтер ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(подпись)

Милонидова И.Н.

(И.О. Фамилия)



21

ИСТО

