

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к справке о стоимости чистых активов

на 30 сентября 2011 года

По состоянию на 30 сентября 2011 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ-Облигации» (далее – Фонд) составила 961 153 552 (Девятьсот шестьдесят один миллион сто пятьдесят три тысячи пятьсот пятьдесят два) рубля 16 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 1 978 (Одна тысяча девятьсот семьдесят восемь) рублей 40 копеек.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001г. "Об инвестиционных фондах" (в ред. Федеральных законов от 29.06.2004г. N 58-ФЗ, от 15.04.2006г. N 51-ФЗ, от 06.12.2007г. N 334-ФЗ, от 23.07.2008г. N 160-ФЗ, от 25.11.2009г. N 281-ФЗ, от 22.04.2010 N 65-ФЗ, от 27.07.2010 N 224-ФЗ, от 04.10.2010 N 264-ФЗ), 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" (с изм. и доп. от 15.12.2005 г., 16.07.2009г., 10.11.2009 г.), Постановлением Правительства РФ от 27.08.2002 г. N 633 "О Типовых правилах доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом" (с изменениями от 27.10.2008г.), 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 сентября 2011 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 сентября 2011 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 970 359 055 (Девятьсот семьдесят миллионов триста пятьдесят девять тысяч пятьдесят пять) рублей 29 копеек на 07.07.2011 года до 976 818 513 (Девятьсот семьдесят шесть миллионов восемьсот восемнадцать тысяч пятьсот тринадцать) рублей 52 копейки на 08.07.2011 года.

В результате выдачи инвестиционных паев, стоимость чистых активов увеличилась с 981 254 050 (Девятьсот восемьдесят один миллион двести пятьдесят четыре тысячи пятьдесят) рублей 48 копеек на 18.07.2011 года до 1 031 720 863 (Один миллиард тридцать один миллион семьсот двадцать тысяч восемьсот шестьдесят три) рубля 64 копейки на 19.07.2011 года.

В результате погашения инвестиционных паев, стоимость чистых активов уменьшилась с 1 018 262 647 (Один миллиард восемнадцать миллионов двести шестьдесят две тысячи шестьсот

сорок семь) рублей 83 копейки на 27.09.2011 года до 965 991 107 (Девятьсот шестьдесят пять миллионов девятьсот девяносто одна тысяча сто семь) рублей 59 копеек на 28.09.2011 года.

Существенных (на 10 и более процентов за третий квартал) изменений признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда, не было.

Генеральный директор
ЗАО "КапиталЪ Управление активами" _____ /А.В. Гриценко/

Начальник отдела учета паевых
инвестиционных фондов
ЗАО "КапиталЪ Управление активами" _____ /И.А. Бачурина/

Генеральный директор
ООО "СДК "Гарант" _____ /Т.С. Есаулкова/