

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "КапиталЪ-Облигации"

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России

№ 0258-74112789 от 10 сентября 2004 года

Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Лицензия ФСФР № 21-000-1-00058 от 01 февраля 2002 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к справке о стоимости чистых активов
на 31 марта 2015 года

По состоянию на 31 марта 2015 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ – Облигации» (далее – Фонд) составила 1 464 486 054 (Один миллиард четыреста шестьдесят четыре миллиона четыреста восемьдесят шесть тысяч пятьдесят четыре) рубля 28 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 2 435 (Две тысячи четыреста тридцать пять) рублей 71 копейка.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001г. "Об инвестиционных фондах", 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", Постановлением Правительства РФ от 27.08.2002 г. N 633 "О Типовых правилах доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом", 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 31 марта 2015 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 31 марта 2015 года не было.

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

В результате погашения инвестиционных паев стоимость чистых активов уменьшилась с 1 564 747 878 (Один миллиард пятьсот шестьдесят четыре миллиона семьсот сорок семь тысяч восемьсот семьдесят восемь) рублей 11 копеек на 23.03.2015 года до 1 460 448 283 (Один миллиард четыреста шестьдесят миллионов четыреста сорок восемь тысяч двести восемьдесят три) рубля 10 копеек на 24.03.2015 года.

Существенные (на 10 и более процентов за первый квартал) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
ОАО "АК "ТРАНСАЭРО", номер гос. рег.: 4B02-03-00165-А Облигации	16.68
ОАО "ДВМП", номер гос. рег.: 4B02-02-00032-А Облигации	-11.09
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК", номер гос. рег.: 41101978В Облигации	-11.28
ООО "Каркаде", номер гос. рег.: 4B02-01-36324-R Облигации	11.02

ПАО "КБ Восточный", номер гос. рег.: 40201460В Облигации	-42.86
--	--------

Генеральный директор
 ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" _____ (Сосков В.В.)

Начальник отдела учета
 паевых инвестиционных фондов
 ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" _____ (Бачурина И.А.)

Начальник отдела инвестиционных фондов
 ООО "СДК "Гарант" _____ (Шарапатина Т.О.)