

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 июня 2010 года

По состоянию на 30 июня 2010 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ-Облигации» (далее – Фонд) составила 309 335 034,57 (Триста девять миллионов триста тридцать пять тысяч тридцать четыре) рубля 57 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 1 835,31 (Одна тысяча восемьсот тридцать пять) рублей 31 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" (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), Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008г. N 08-19/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов" (в ред. Приказов ФСФР РФ от 23.09.2008г. N 08-36/пз-н, от 02.04.2009г. N 09-10/пз-н, от 06.08.2009г. N 09-30/пз-н, от 29.12.2009г. N 09-64/пз-н), 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.), 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 Фонда.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 30 июня 2010 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 июня 2010 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 299 121 104,02 (Двести девяносто девять миллионов сто двадцать одна тысяча сто четыре) рубля 02 копейки на 06.05.2010 года до 301 042 542,48 (Триста один миллион сорок две тысячи пятьсот сорок два) рубля 48 копеек на 07.05.2010 года.

В результате изменения признаваемых котировок и погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов уменьшилась с 300 715 184,65 (Триста миллионов семьсот пятнадцать тысяч сто восемьдесят четыре) рубля 65 копеек на 12.05.2010 года до 298 908 059,79 (Двести девяносто восемь миллионов девятьсот восемь тысяч пятьдесят девять) рублей 79 копеек на 13.05.2010 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась с 298 398 440,11 (Двести девяносто восемь миллионов триста девяносто восемь тысяч

четыреста сорок) рублей 11 копеек на 17.05.2010 года до 300 331 859,81 (Триста миллионов триста тридцать одна тысяча восемьсот пятьдесят девять) рублей 81 копейка на 18.05.2010 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась с 303 042 192,10 (Триста три миллиона сорок две тысячи сто девяносто два) рубля 10 копеек на 23.06.2010 года до 306 621 262,66 (Триста шесть миллионов шестьсот двадцать одна тысяча двести шестьдесят два) рубля 66 копеек на 24.06.2010 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась с 306 798 490,26 (Триста шесть миллионов семьсот девяносто восемь тысяч четыреста девяносто) рублей 26 копеек на 28.06.2010 года до 308 637 557,80 (Триста восемь миллионов шестьсот тридцать семь тысяч пятьсот пятьдесят семь) рублей 80 копеек на 29.06.2010 года.

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

Генеральный директор
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

/Е.Ю. Зайцев/

Главный бухгалтер
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

/И.Н. Миловидова/

Генеральный директор
ООО "СДК "Гарант"

/Т.С. Есаулкова/