

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «КапиталЪ-Облигации»
Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России №0258-74112789
от 10 сентября 2004 г.

**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 2014 года

По состоянию на 31 марта 2013 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ-Облигации» (далее – Фонд) составила 1 483 488 085 (Один миллиард четыреста восемьдесят три миллиона четыреста восемьдесят восемь тысяч восемьдесят пять) рублей 63 копейки, стоимость одного инвестиционного пая – 2 395 (Две тысячи триста девяносто пять) рублей 57 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», 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 2014 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 2014 года не было.

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

В результате выдачи инвестиционных паев стоимость чистых активов увеличилась с 1 297 541 733 (Один миллиард двести девяносто семь миллионов пятьсот сорок одна тысяча семьсот тридцать три) рубля 77 копеек на 13.02.2014 года до 1 497 708 463 (Один миллиард четыреста девяносто семь миллионов семьсот восемь тысяч четыреста шестьдесят три) рубля 59 копеек на 14.02.2014 года.

В результате погашения инвестиционных паев и изменения котировок стоимость чистых активов уменьшилась с 1 491 647 704 (Один миллиард четыреста девяносто один миллион шестьсот сорок семь тысяч семьсот четыре) рубля 88 копеек на 24.03.2014 года до 1 478 053 142 (Один миллиард четыреста семьдесят восемь миллионов пятьдесят три тысячи сто сорок два) рубля 14 копеек на 25.03.2014 года.

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

Генеральный директор
ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» _____ /В.В. Сосков/

Начальник отдела учета
паевых инвестиционных фондов
ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» _____ /И.А. Бачурина/

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО «СДК «Гарант» _____ /Т.О. Шарапатина/