

**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 29 марта 2013 года

По состоянию на 29 марта 2013 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ-Облигации» (далее – Фонд) составила 1 125 119 718 (Один миллиард сто двадцать пять миллионов сто девятнадцать тысяч семьсот восемнадцать) рублей 05 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 2 233 (Две тысячи двести тридцать три) рубля 14 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 29 марта 2013 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 29 марта 2013 года не было.

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

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов увеличилась с 1 098 623 101 (Один миллиард девяносто восемь миллионов шестьсот двадцать три тысячи сто один) рубль 39 копеек на 10.01.2013 года до 1 102 202 716 (Один миллиард сто два миллиона двести две тысячи семьсот шестнадцать) рублей 08 копеек на 11.01.2013 года.

В результате изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов увеличилась с 1 102 266 349 (Один миллиард сто два миллиона двести шестьдесят шесть тысяч триста сорок девять) рублей 48 копеек на 16.01.2013 года до 1 103 734 796 (Один миллиард сто три миллиона семьсот тридцать четыре тысячи семьсот девяносто шесть) рублей 73 копейки на 17.01.2013 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась с 1 111 439 002 (Один миллиард сто одиннадцать миллионов четыреста тридцать девять тысяч два) рубля 20 копеек на 13.02.2013 года до 1 113 945 449 (Один миллиард сто тринадцать миллионов девятьсот сорок пять тысяч четыреста сорок девять) рублей 68 копеек на 14.02.2013 года.

Существенных (на 10 и более процентов за первый 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/

Начальник отдела инвестиционных фондов  
ООО "СДК "Гарант" \_\_\_\_\_ /Т.О. Шарапатина/