

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 2010 года

По состоянию на 30 сентября 2010 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ-Облигации» (далее – Фонд) составила 310 119 204,00 (Триста десять миллионов сто девятнадцать тысяч двести четыре) рубля 00 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 1 867,14 (Одна тысяча восемьсот шестьдесят семь) рублей 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" (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 сентября 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 сентября 2010 года не было.

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

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов уменьшилась с 308 469 116.41 (Триста восемь миллионов четыреста шестьдесят девять тысяч сто шестнадцать) рублей 41 копейка на 06.07.2010 года до 305 914 887.38 (Триста пять миллионов девятьсот четырнадцать тысяч восемьсот восемьдесят семь) рублей 38 копеек на 07.07.2010 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась с 307 498 346.34 (Триста семь миллионов четыреста девяносто восемь тысяч триста сорок шесть) рублей 34 копейки на 12.08.2010 года до 311 729 214.64 (Триста одиннадцать миллионов семьсот двадцать девять тысяч двести четырнадцать) рублей 64 копейки на 13.08.2010 года.

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов уменьшилась с 311 967 961.76 (Триста одиннадцать миллионов девятьсот шестьдесят семь тысяч девятьсот шестьдесят один) рубль 76 копеек на 17.08.2010 года до 309 593 207.51 (Триста девять миллионов пятьсот девяносто три тысячи двести семь) рублей 51 копейка на 18.08.2010 года.

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов уменьшилась с 310 420 555.02 (Триста десять миллионов четыреста двадцать тысяч пятьсот пятьдесят пять) рублей 02 копейки на 31.08.2010 года до 307 320 844.23 (Триста семь миллионов триста двадцать тысяч восемьсот сорок четыре) рубля 23 копейки на 01.09.2010 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"

/Е.Ю. Зайцев/

Главный бухгалтер
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

/И.Н. Миловидова/

Генеральный директор
ООО "СДК "Гарант"

/Т.С. Есаулкова/