

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 30 июня 2014 года

По состоянию на 30 июня 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ – Облигации» (далее – Фонд) составила 1 555 987 225 (Один миллиард пятьсот пятьдесят пять миллионов девятьсот восемьдесят семь тысяч двести двадцать пять) рублей 71 копейка, стоимость одного инвестиционного пая 2 439 (Две тысячи четыреста тридцать девять) рублей 62 копейки.

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 30 июня 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 30 июня 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 1 481 641 736 (Один миллиард четыреста восемьдесят один миллион шестьсот сорок одна тысяча семьсот тридцать шесть) рублей 62 копейки на 07.04.2014 года до 1 531 014 136 (Один миллиард пятьсот тридцать один миллион четырнадцать тысяч сто тридцать шесть) рублей 12 копеек на 08.04.2014 года.

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

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.)