

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 30 сентября 2013 года

По состоянию на 30 сентября 2013 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ-Облигации» (далее – Фонд) составила 1 246 229 784 (Один миллиард двести сорок шесть миллионов двести двадцать девять тысяч семьсот восемьдесят четыре) рубля 58 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 2 344 (Две тысячи триста сорок четыре) рубля 52 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 сентября 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 30 сентября 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 1 174 377 248 (Один миллиард сто семьдесят четыре миллиона триста семьдесят семь тысяч двести сорок восемь) рублей 01 копейка на 26.07.2013 года до 1 176 495 825 (Один миллиард сто семьдесят шесть миллионов четыреста девяносто пять тысяч восемьсот двадцать пять) рублей 83 копейки на 29.07.2013 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявке на обмен и изменения признаваемых котировок, стоимость чистых активов увеличилась с 1 176 495 825 (Один миллиард сто семьдесят шесть миллионов четыреста девяносто пять тысяч восемьсот двадцать пять) рублей 83 копейки на 29.07.2013 года до 1 179 691 299 (Один миллиард сто семьдесят девять миллионов шестьсот девяносто одна тысяча двести девяносто девять) рублей 90 копеек на 30.07.2013 года.

В результате выдачи инвестиционных паев, стоимость чистых активов увеличилась с 1 184 576 872 (Один миллиард сто восемьдесят четыре миллиона пятьсот семьдесят шесть тысяч восемьсот семьдесят два) рубля 21 копейка на 21.08.2013 года до 1 232 032 046 (Один миллиард двести тридцать два миллиона тридцать две тысячи сорок шесть) рублей 13 копеек на 22.08.2013 года.

Существенных (на 10 и более процентов за третий 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/