

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 сентября 2014 года

По состоянию на 30 сентября 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «КапиталЪ – Облигации» (далее – Фонд) составила 1 899 561 280 (Один миллиард восемьсот девяносто девять миллионов пятьсот шестьдесят одна тысяча двести восемьдесят) рублей 97 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 2 440 (Две тысячи четыреста сорок) рублей 83 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 2014 года, допущено не было.

Информация о забалансовых рисках паевого инвестиционного фонда на 30 сентября 2014 года:

- информация о требованиях и обязательствах Фонда, не включаемых в расчет стоимости чистых активов;
- об активах, обремененных залогом: данные активы отсутствуют;
- об обязательствах и требованиях по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам:

Наименование срочного контракта	Базовый актив срочного контракта	Количество
Фьючерсный контракт на курс доллара США к российскому рублю Si -9.15	Курс доллара США к российскому рублю	-1000

Покрытие совокупной короткой позиции по указанным срочным контрактам составляют облигации RZD Capital PLC, ISIN: XS0499245180 в количестве 1 000 штук.

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

В результате выдачи инвестиционных паев стоимость чистых активов увеличилась с 1 556 903 850 (Один миллиард пятьсот пятьдесят шесть миллионов девятьсот три тысячи восемьсот пятьдесят) рублей 58 копеек на 18.07.2014 года до 1 705 082 110 (Один миллиард семьсот пять миллионов восемьдесят две тысячи сто десять) рублей 51 копейка на 21.07.2014 года.

В результате выдачи инвестиционных паев стоимость чистых активов увеличилась с 1 706 433 923 (Один миллиард семьсот шесть миллионов четыреста тридцать три тысячи девятьсот двадцать три) рубля 72 копейки на 22.07.2014 года до 1 858 699 080 (Один миллиард восемьсот пятьдесят восемь миллионов шестьсот девяносто девять тысяч восемьдесят) рублей 20 копеек на 23.07.2014 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен стоимость чистых активов увеличилась с 1 858 708 100 (Один миллиард восемьсот пятьдесят восемь миллионов семьсот восемь тысяч

сто) рублей 36 копеек на 24.07.2014 года до 1 909 792 364 (Один миллиард девятьсот девять миллионов семьсот девяносто две тысячи триста шестьдесят четыре) рубля 28 копеек на 25.07.2014 года.

Существенные (на 10 и более процентов за третий квартал) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК", номер гос. рег.: 41101978В Облигации	-10.38

Генеральный директор
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" _____ (Сосков В.В.)

Начальник операционного департамента
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ" _____ (Обухова Е.М.)

Начальник отдела инвестиционных фондов
ООО "СДК "Гарант" _____ (Шарпатина Т.О.)