

Управляющая компания: Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"
Лицензия ФСФР № 21-000-1-00549 от 08 апреля 2008 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к справке о стоимости чистых активов

на 31 декабря 2009 года

По состоянию на 31 декабря 2009 года стоимость чистых активов Фонда составила 114 381 210,87 (Сто четырнадцать миллионов триста восемьдесят одна тысяча двести десять) рублей 87 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 1 726,13 (Одна тысяча семьсот двадцать шесть) рублей 13 копеек.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29 ноября 2001г. "Об инвестиционных фондах", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20 мая 2008г. N 08-19/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 июня 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 декабря 2005 г., 16 июля 2009 г.), Постановлением Правительства РФ от 27 августа 2002 г. N 633 "О Типовых правилах доверительного управления открытым паевым инвестиционным фондом" (с изменениями от 27 октября 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 31 декабря 2009 года, допущено не было.

В составе паевого инвестиционного 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 31 декабря 2009 года не было.

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

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась с 91 406 841,03 (Девяносто один миллион четыреста шесть тысяч восемьсот сорок один) рубль 03 копейки на 02.10.2009 года до 115 635 759,78 (Сто пятнадцать миллионов шестьсот тридцать пять тысяч семьсот пятьдесят девять) рублей 78 копеек на 05.10.2009 года. В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов уменьшилась со 115 635 759,78 (Сто пятнадцать миллионов шестьсот тридцать пять тысяч семьсот пятьдесят девять) рублей 78 копеек на 05.10.2009 года до 108 990 868,15 (Сто восемь миллионов девятьсот девяносто тысяч восемьсот шестьдесят восемь) рублей 15 копеек на 06.10.2009 года. В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен, стоимость чистых активов увеличилась со 110 733 652,90 (Сто десять миллионов семьсот тридцать три тыщи шестьсот пятьдесят два) рубля 90 копеек на 17.12.2009 года до 114 783 282,45 (Сто четырнадцать миллионов семьсот восемьдесят три тысячи двести восемьдесят два) рубля 45 копеек на 18.12.2009 года.

Остаток денежных средств, зачисленных на транзитный счет, открытый Управляющей компанией для учета денежных средств, в соответствии с п. 13.1 Федерального закона № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. «Об инвестиционных фондах», передаваемых в оплату паев ОПИФ облигаций "КапиталЪ-Облигации", по состоянию на 31 декабря 2009 года составляет 0,00 рублей.

К данному моменту времени все изменения в составе и стоимости имущества, составляющего Фонд, учтены в регистрах бухгалтерского учета имущества, составляющего Фонд, и отражены в справке о стоимости чистых активов фонда.

Существенные (на 10 и более процентов за четвертый квартал) изменения котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда:

- "Газ-Финанс" (4-01-36115-R) - увеличение на 35,62 %;
- "Челябинский трубопрокатный завод" (4-01-00182-A) - увеличение на 11,44 %.

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/