

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Мировая индустрия спорта"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России  
№ 2654 от 29 августа 2013 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 31 марта 2015 года

По состоянию на 31 марта 2015 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта» (далее – Фонд) составила 78 111 799 (Семьдесят восемь миллионов сто одиннадцать тысяч семьсот девяносто девять) рублей 53 копейки, стоимость одного инвестиционного пая 1 724 (Одна тысяча семьсот двадцать четыре) рубля 94 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 31 марта 2015 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 31 марта 2015 года не было.

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

В результате изменения курса иностранных валют по отношению к рублю стоимость чистых активов увеличилась с 72 897 036 (Семьдесят два миллиона восемьсот девяносто семь тысяч тридцать шесть) рублей 58 копеек на 12.01.2015 года до 78 700 022 (Семьдесят восемь миллионов семьсот тысяч двадцать два) рубля 90 копеек на 13.01.2015 года.

В результате погашения инвестиционных паев стоимость чистых активов уменьшилась с 84 017 034 (Восемьдесят четыре миллиона семнадцать тысяч тридцать четыре) рубля 74 копеек на 09.02.2015 года до 73 421 134 (Семьдесят три миллиона четыреста двадцать одна тысяча сто тридцать четыре) рубля 75 копеек на 10.02.2015 года.

Существенных (на 10 и более процентов за первый 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.)