

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта»**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России

№ 2654 от 29 августа 2013г.

**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 2014 года

По состоянию на 31 марта 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта» (далее - Фонд) составила 34 096 301 (Тридцать четыре миллиона девяносто шесть тысяч триста один) рубль 87 копеек, стоимость одного инвестиционного пая – 1 119 (Одна тысяча сто девятнадцать) рублей 04 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 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 31 марта 2014 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 21 647 974 (Двадцать один миллион шестьсот сорок семь тысяч девятьсот семьдесят четыре) рубля 95 копеек на 28.02.2014 года до 25 439 146 (Двадцать пять миллионов четыреста тридцать девять тысяч сто сорок шесть) рублей 87 копеек на 03.03.2014 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен стоимость чистых активов увеличилась с 26 708 065 (Двадцать шесть миллионов семьсот восемь тысяч шестьдесят пять) рублей 12 копеек на 13.03.2014 года до 29 638 464 (Двадцать девять миллионов шестьсот тридцать восемь тысяч четыреста шестьдесят четыре) рубля 09 копеек на 14.03.2014 года.

В результате выдачи инвестиционных паев по заявкам на обмен стоимость чистых активов увеличилась с 31 145 718 (Тридцать один миллион сто сорок пять тысяч семьсот восемнадцать) рублей 34 копейки на 20.03.2014 года до 33 050 625 (Тридцать три миллиона пятьдесят тысяч шестьсот двадцать пять) рублей 49 копеек на 21.03.2014 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"

\_\_\_\_\_/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/