

Пояснительная записка  
к Справке о стоимости чистых активов  
Закрытого паевого инвестиционного фонда акций

**"Спортивест"**

**под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"**  
Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России  
за № 0438-79364202 от 08 декабря 2005 года

**Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"**

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07 февраля 2001 года  
Фактический адрес: 123100 г. Москва, Краснопресненская наб., д. 6      Телефон : 733-9101  
на 30 июня 2015 года (по состоянию на 20-00).

По состоянию на 30 июня 2015 года стоимость чистых активов Фонда составила 9 870 746 936,06 рублей, стоимость одного инвестиционного пая - 1 085 293,78 рублей.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным Законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 «Об инвестиционных фондах» (в редакции от 12.03.2014), Постановлением Правительства РФ № 564 от 25.07.2002 «О типовых правилах доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом» (в редакции от 18.04.2013), Приказом ФСФР РФ 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 инвестиционный пая паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию» (в редакции от 24.04.2012), Приказом ФСФР РФ от 28 декабря 2010 г. N 10-79/пз-н «Об утверждении положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов» (в редакции от 31.05.2011), Правилами доверительного управления Фонда.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов в 2 квартале 2015 г. допущено не было.

Забалансовых рисков Фонда в 2 квартале 2015 г. не было.

События, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов Фонда:

1. Изменения за 2 квартал 2015 г. на 10 и более процентов признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда, в том числе:
  - ПАО «Мостотрест» (аои) – увеличение на 17,92%.
2. Изменение за 2 квартал 2015 г. на 5 и более процентов оценочной стоимости ценных бумаг в результате переоценки их Оценщиком Фонда, в том числе:
  - ЗАО «Русский Капитал» (аои) – увеличение на 5,41%;
  - АО «Тушино 2018» (аои) – увеличение на 53,48%;
  - ЗАО «Спортивест» (аои) – уменьшение на 43,35%.

Проценты по неснижаемым остаткам денежных средств на счетах в банках отражаются в «Отчете о приросте (об уменьшении) стоимости имущества» в строке 100 «Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам».

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.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Малюкова Л.А./  
ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Селезнева М.В./  
ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Есаулкова Т.С./  
ООО "СДК "Гарант"