

**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 30 сентября 2014 года

По состоянию на 30 сентября 2014 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта» (далее – Фонд) составила 32 631 959 (Тридцать два миллиона шестьсот тридцать одна тысяча девятьсот пятьдесят девять) рублей 36 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 1 183 (Одна тысяча сто восемьдесят три) рубля 31 копейка.

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.

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 30 сентября 2014 года не было.

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

В результате погашения инвестиционных паев по заявкам на обмен стоимость чистых активов уменьшилась с 32 778 583 (Тридцать два миллиона семьсот семьдесят восемь тысяч пятьсот восемьдесят три) рубля 84 копейки на 24.07.2014 года до 31 691 870 (Тридцать один миллион шестьсот девяносто одна тысяча восемьсот семьдесят) рублей 79 копеек на 25.07.2014 года.

Существенных (на 10 и более процентов за третий квартал) изменений признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда, не было.

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"

\_\_\_\_\_ (Шарапатина Т.О.)