



**Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»**

тел. +7 495 647-0081, +7 495 694-4317  
тел./факс. +7 495 650-7878

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ**

**ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ АКЦИЙ  
«КАПИТАЛЪ-МИРОВАЯ ИНДУСТРИЯ СПОРТА»,**

**за 2015 год**

**ВЛАДЕЛЬЦАМ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ  
ОПИФ АКЦИЙ «КАПИТАЛЪ-МИРОВАЯ ИНДУСТРИЯ СПОРТА»**

### **Сведения об аудируемом лице**

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 29.08.2013 г. в реестре за № 2654.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных ФСФР России 27.12.2013 г. в реестре за номером 2654-1.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились следующие изменения и дополнения:

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированные Банком России 05.03.2015 г. в реестре за номером 2654-2;
- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированные Банком России 26.01.2016 г. в реестре за номером 2654-3.

### **Сведения об управляющей компании**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ».

Сокращенное наименование: ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Место нахождения: РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.

Почтовый адрес: РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.



Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 079.004, выдано Московской Регистративной Палатой 03.06.1999 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 008051520, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027739220134. Дата внесения записи 19.09.2002 г.

Первоначальное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Инвест ЛК», зарегистрировано МРП 03.06.1999 г. за номером 079.004. Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Резерв-инвест» (изменения зарегистрированы МРП 25.03.2002 г. за номером 79004).

Общество изменило свое наименование на Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ» (изменения зарегистрированы Инспекцией МНС России № 44 по г.Москве от 08.05.2003 г. за номером 2037744004417).

Лицензии:

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00058, выдана ФСФР России 01.02.2002 г., лицензия предоставлена на срок: бессрочно.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления деятельности по управлению ценными бумагами № 177-06232-001000, выдана ФСФР России 09.10.2002 г., без ограничения срока действия.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 011495136, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 50 по г. Москве 11.07.2002 г. ИНН 7714148894, КПП 775001001.

### **Сведения об Аудиторе**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 548.881, выдано Московской Регистративной Палатой 11.10.1995 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455687, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305588. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 871-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305003677.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие: аудитор Баварова Марианна Евгеньевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000007 (нового образца), выдан на основании Решения № 18 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 05.09.2011 г., на неограниченный срок).



## **Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита**

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ИА-031/013 от 30.07.2013 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта», за 2015 год.

Правила составления указанной отчетности установлены Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. «Об инвестиционных фондах», Постановлением ФКЦБ России № 03-41/пс от 22.10.2003 г. «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда», Приказом ФСФР России № 05-21/пз-н от 15.06.2005 г. «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», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2015 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2015 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2015 год.

## **Ответственность аудируемого лица**

Ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с установленными правилами составления отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления указанной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «Управляющая компания «КапиталЪ».

Единоличным исполнительным органом ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Генеральный директор.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» является Сосков Вадим Викторович, главным бухгалтером – Ершова Татьяна Евгеньевна.

## **Ответственность Аудитора**

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выра-



жении мнения о достоверности во всех существенных отношениях отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта», на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, не содержит существенных искажений.

Проведенный аудит включал в себя проверку соответствия требованиям законодательства, нормативных актов федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг, и Правилам доверительного управления Фондом:

- порядка ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состава и структуры имущества, составляющего Фонд;
- порядка оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделок, совершенных с активами Фонда.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта», в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта».

### **Мнение Аудитора**

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» в 2015 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта».

### **Важные обстоятельства**

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2015 г. ценные бумаги российских эмитентов показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой



котировки. Аудитор обращает внимание на тот факт, что формальное отсутствие признаваемой котировки ценных бумаг по состоянию на 31.12.2015 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«25» февраля 2016 г.

Генеральный директор  
ООО «Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»

Е.В.Петренко

Аудитор:

М.Е.Баварова



## Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

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

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование

управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
<b>Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд</b>			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	537,51795	1 329,55541
в том числе:			
- в рублях	011	537,51795	1 329,55541
- в иностранной валюте	012	0,00000	0,00000
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	8 000,00000	0,00000
в том числе:			
- в рублях	021	8 000,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		8 000,00000	0,00000
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
АО "Россельхозбанк", №14/71/181		8 000,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
- в иностранной валюте	022	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков возвратов вкладов)			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	0,00000	0,00000
в том числе:			
- акции	031	0,00000	0,00000
- облигации	032	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	14 211,65480	32 235,46499
в том числе:			
- акции	041	0,00000	0,00000
- облигации	042	14 211,65480	32 235,46499
в том числе (в разрезе сроков погашений облигаций)			
до 1 года		2 246,21580	25 924,25146
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
Министерство финансов РФ, № гос.рег.: 25077RMFS		0,00000	12 322,41705
Министерство финансов РФ, № гос.рег.: 26203RMFS		0,00000	9 487,48891
от 1 года до 3 лет		1 629,21200	0,00000
более 3 лет		10 336,22700	6 311,21353
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
Министерство финансов РФ, № гос.рег.: 29011RMFS		0,00000	6 311,21353
- векселя	043	0,00000	0,00000



в том числе (в разрезе сроков платежа по векселям)			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
- иные ценные бумаги	044	0,00000	0,00000
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	18 064,39584	3 944,90508
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	17 831,14212	2 799,64776
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
Задолженность КИТ Финанс (Общество с ограниченной ответственностью)		17 831,14212	2 799,64776
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0,00000	0,00000
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	233,25372	1 145,25732
- прочая дебиторская задолженность	054	0,00000	0,00000
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0,00000	0,00000
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:	070	32 642,91989	81 554,63331
- ценные бумаги иностранных государств	071	0,00000	0,00000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0,00000	0,00000
- акции иностранных акционерных обществ	073	32 642,91989	81 554,63331
в том числе составляющее 5 и более процентов от общей стоимости имущества:			
ADIDAS AG, ISIN: DE000A1EWWW0		1 929,57412	8 792,16083
NIKE INC, ISIN: US6541061031		0,00000	7 679,97807
VAIL RESORTS INC, ISIN: US91879Q1094		2 391,10014	6 550,15046
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0,00000	0,00000
в том числе (в разрезе сроков погашения облигаций):			
до 1 года		0,00000	0,00000
от 1 года до 3 лет		0,00000	0,00000
более 3 лет		0,00000	0,00000
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0,00000	0,00000
Доходные вложения в материальные ценности, всего, в том числе:	090	0,00000	0,00000
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0,00000	0,00000
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	0,00000	0,00000
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0,00000	0,00000
- проектно-сметная документация	094	0,00000	0,00000
Итого имущество: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	73 456,48848	119 064,55879
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	154,44112	328,59914
Резервы на выплату вознаграждений	120	479,47249	1 420,06826
Инвестиционные паи	130	72 822,57487	117 315,89139
Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130)	140	73 456,48848	119 064,55879

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)



Дата отчета: 31.12.2015 г.

## Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование  
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	103 135,12498	16 847,09605
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	107 482,40025	16 903,29468
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	-4 347,27527	-56,19863
ADIDAS AG, ISIN: DE000A1EWWW0	0301	-5,06554	-70,13112
VAIL RESORTS INC, ISIN: US91879Q1094	0302	-35,68392	0,00000
Министерство финансов РФ, № гос.рег.: 25077RMFS	0303	1,35275	0,00000
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0,00000	0,00000
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0,00000	0,00000
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 -050)	060	0,00000	0,00000
Выручка от продажи иного имущества	070	0,00000	0,00000
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0,00000	0,00000
Результат от продажи иного имущества (070 -080)	090	0,00000	0,00000
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	2 482,36880	858,79688
Дивиденды по акциям	110	541,44466	170,31418
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	2 103,61391	738,90792
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0,00000	0,00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	813,54940	-239,19310
в том числе			
- акции	141	0,00000	0,00000
- облигации	142	813,54940	-239,19310
- инвестиционные паи	143	0,00000	0,00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	27 206,37803	14 565,28526
в том числе			
- акции	151	26 960,51371	15 084,12196
- облигации	152	245,86432	-518,83670
- векселя	153	0,00000	0,00000
- иные ценные бумаги	154	0,00000	0,00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0,00000	0,00000
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	4 367,81852	1 602,66632
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	3 639,84876	1 335,55523
Прочие доходы	180	475,52061	116,03085
Прочие расходы	190	238,23472	0,00000



Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	54 436,88040	52 203,54940
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	34 613,11078	9 056,05706
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 180 + 200 - 170 - 210)	220	44 493,31652	57 698,76938

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

подпись

(Бачурина И.А.)

подпись



**Справка о стоимости чистых активов акционерного  
инвестиционного фонда (стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

**«29» августа 2013 г. №2654**

**Федеральная служба по финансовым рынкам**

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"**

**РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6, Тел. 8 (495) 777-01-70**

**№21-000-1-00058 от "01" февраля 2002 года, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам**

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

**«31» декабря 2015 г.**

(дата определения стоимости чистых активов)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2015	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2015
1	2	3	4
<b>Активы:</b>			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	1 329 555,41	1 329 855,41
- в рублях	011	1 329 555,41	1 329 855,41
- в иностранной валюте	012	0,00	0,00
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020	0,00	0,00
- в рублях	021	0,00	0,00
- в иностранной валюте	022	0,00	0,00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	28 121 119,49	28 121 119,49
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0,00	0,00
Муниципальные ценные бумаги	050	0,00	0,00
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	4 114 345,50	4 114 345,50
Акции российских акционерных обществ	070	0,00	0,00
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0,00	0,00
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе:	090	0,00	0,00
- облигации с ипотечным покрытием	091	0,00	0,00
- ипотечные сертификаты участия	092	0,00	0,00
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0,00	0,00
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	81 554 633,31	81 822 261,31
- ценные бумаги иностранных государств	111	0,00	0,00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0,00	0,00
- акции иностранных акционерных обществ	113	81 554 633,31	81 822 261,31
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0,00	0,00
Закладные	120	0,00	0,00
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	0,00	0,00
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140	0,00	0,00
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0,00	0,00



Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	160	0,00	0,00
- объекты незавершенного строительства	161	0,00	0,00
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе:	170	0,00	0,00
- объекты незавершенного строительства	171	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	180	0,00	0,00
- право аренды недвижимого имущества	181	0,00	0,00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на	190	0,00	0,00
- право аренды недвижимого имущества	191	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220	0,00	0,00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	0,00	0,00
Проектно-сметная документация	240	0,00	0,00
Иное имущество	250	0,00	0,00
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	3 944 905,08	3 922 849,14
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	2 799 647,76	2 785 583,33
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0,00	0,00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	1 145 257,32	1 137 265,81
- прочая дебиторская задолженность	264	0,00	0,00
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060+070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160+170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	119 064 558,79	119 310 430,85
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	328 599,14	65 498,78
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	1 004 943,30	1 255 158,52
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	415 124,96	412 847,93
Итого сумма обязательств: (строки 300 + 310 + 320)	330	1 748 667,40	1 733 505,23
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	117 315 891,39	117 576 925,62
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда) - штук	500	57900,97764	57900,97764
Стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчётная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400 / строка 500)	600	2 026,15	2 030,66

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Ведущий специалист отдела инвестиционных фондов ООО  
"СДК "Гарант"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

(Соколова С.С.)



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 декабря 2015 года

По состоянию на 31 декабря 2015 года стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «КапиталЪ-Мировая индустрия спорта» (далее – Фонд) составила 117 315 891 (Сто семнадцать миллионов триста пятнадцать тысяч восемьсот девяносто один) рубль 39 копеек, стоимость одного инвестиционного пая 2 026 (Две тысячи двадцать шесть) рублей 15 копеек.

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 декабря 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 декабря 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 уменьшилась с 111 195 699 (Сто одиннадцать миллионов сто девяносто пять тысяч шестьсот девяносто девять) рублей 76 копеек на 23.10.2015 года до 107 686 217 (Сто семь миллионов шестьсот восемьдесят шесть тысяч двести семнадцать) рублей 35 копеек на 26.10.2015 года.

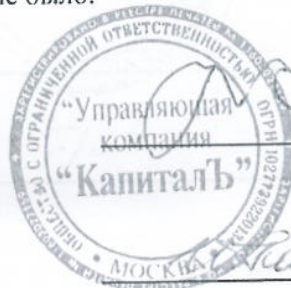
В результате изменения курса иностранных валют по отношению к рублю стоимость чистых активов уменьшилась с 112 859 440 (Сто двенадцать миллионов восемьсот пятьдесят девять тысяч четыреста сорок) рублей 56 копеек на 03.12.2015 года до 108 928 957 (Сто восемь миллионов девятьсот двадцать восемь тысяч девятьсот пятьдесят семь) рублей 61 копейка на 04.12.2015 года.

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

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых  
инвестиционных фондов  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Ведущий специалист отдела инвестиционных  
фондов ООО "СДК "Гарант"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)

(Соколова С.С.)



**Отчёт**  
**об изменении стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда**  
**(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

«29» августа 2013 г. №2654

Федеральная служба по финансовым рынкам

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская набережная, дом 6, Тел. 8 (495) 777-01-70

№21-000-1-00058, выдана "01" февраля 2002 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета

«31» декабря 2015 г.

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало отчётного периода	010	72 822 574,87
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	020	34 527 760,79
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда)	030	30 665 879,90
Обмен инвестиционных паёв данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	3 947 230,88
Обмен инвестиционных паёв других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	19 909 119,61
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	0,00
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	24 669 546,90
Стоимость чистых активов на конец отчётного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	117 315 891,39

Генеральный директор  
 ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов  
 ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Бачурина И.А.)

Ведущий специалист отдела инвестиционных фондов ООО "СДК "Гарант"

(Соколова С.С.)



## Справка о стоимости активов

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование  
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	1 329,55541	1,12		
в том числе:					
- в рублях	110	1 329,55541	1,12		
"Газпромбанк" (Акционерное общество)		1 329,09008	1,12		
Публичное акционерное общество "Промсвязьбанк"		0,46533	0,00		
- в иностранной валюте	120	0,00000	0,00		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200	0,00000	0,00		
в том числе:					
- в рублях	210	0,00000	0,00		
- в иностранной валюте	220	0,00000	0,00		
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0,00000	0,00		
в том числе:					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310	0,00000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0,00000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0,00000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	313	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0,00000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0,00000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0,00000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0,00000	0,00		
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0,00000	0,00	0,0000	
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320	0,00000	0,00		Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0,00000	0,00	0,0000	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0,00000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	323	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0,00000	0,00		
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0,00000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0,00000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0,00000	0,00		
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0,00000	0,00	0,0000	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0,00000	0,00	0,0000	
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	32 235,46499	27,07		
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	28 121,11949	23,62	0,0000	
Министерство финансов РФ, № гос. рег.:25077RMFS		12 322,41705	10,35	0,0082	20.01.2016
Министерство финансов РФ, № гос. рег.:26203RMFS		9 487,48891	7,97	0,0064	03.08.2016
Министерство финансов РФ, № гос. рег.:29011RMFS		6 311,21353	5,30	0,0041	29.01.2020



- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0,00000	0,00	0,0000	
- муниципальные ценные бумаги	430	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации российских хозяйственных обществ	440	4 114,34550	3,46		
ООО "Газпром капитал", № гос. рег.: 4-06-36400-R, серия 06		2 086,56000	1,75	0,0140	18.02.2016
ПАО "ГМК "Норильский никель", № гос. рег.: 4B02-01-40155-F, серия БО-01		2 027,78550	1,70	0,0204	25.02.2016
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	0,00000	0,00	0,0000	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0,00000	0,00	0,0000	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	0,00000	0,00		
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0,00000	0,00	0,0000	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0,00000	0,00	0,0000	
- векселя	491	0,00000	0,00		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	81 554,63331	68,50		
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	0,00000	0,00	0,0000	
- ценные бумаги международных финансовых	520	0,00000	0,00	0,0000	
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0,00000	0,00	0,0000	
- акции иностранных акционерных обществ	540	81 554,63331	68,50	0,0000	Наименование фондовой биржи, на которой акции прошли процедуру листинга
ACCELL GROUP, ISIN: NL0009767532 Акции Обыкновенные, На предъявителя/Именные, Голосующие		3 614,23933	3,04	0,0086	Euronext Amsterdam
ADIDAS AG, ISIN: DE000A1EWWW0 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		8 792,16083	7,38	0,0006	Deutsche Borse
Amer Sports Oyj, ISIN: FI0009000285 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		5 910,94208	4,96	0,0023	Nasdaq OMX Helsinki
ASICS CORPORATION, ISIN: JP3118000003 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		2 290,85938	1,92	0,0008	Tokyo Stock Exchange Group
BORUSSIA DORTMUND GMBH & CO. KGAA, ISIN: DE0005493092 Акции Обыкновенные, На предъявителя, Голосующие		2 046,87913	1,72	0,0070	Deutsche Borse
COLUMBIA SPORTSWEAR CO, ISIN: US1985161066 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		2 484,57124	2,09	0,0010	Nasdaq
FOOT LOCKER INC, ISIN: US3448491049 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		3 739,07201	3,14	0,0006	New York Stock Exchange
Jarden Corporation, ISIN: US4711091086 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		4 879,72999	4,10	0,0006	New York Stock Exchange
LULULEMON ATHLETICA INC, ISIN: US5500211090 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		3 368,97657	2,83	0,0007	Nasdaq
Nautilus Inc, ISIN: US63910B1026 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		5 453,28040	4,58	0,0141	New York Stock Exchange
NIKE INC, ISIN: US6541061031 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		7 679,97807	6,45	0,0001	New York Stock Exchange
Performance Sports Group Ltd, ISIN: CA71377G1000 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		2 160,24323	1,81	0,0067	New York Stock Exchange
SHIMANO INC., ISIN: JP3358000002 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		4 516,36937	3,79	0,0004	Tokyo Stock Exchange Group
SKECHERS USA INC, ISIN: US8305661055 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		5 012,56235	4,21	0,0017	New York Stock Exchange
The Walt Disney Company, ISIN: US2546871060 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		4 843,96645	4,07	0,0000	New York Stock Exchange
UNDER ARMOUR INC, ISIN: US9043111072 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		4 077,30312	3,42	0,0004	New York Stock Exchange
VAIL RESORTS INC, ISIN: US91879Q1094 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		6 550,15046	5,50	0,0019	New York Stock Exchange
YONEX CO LTD, ISIN: JP3960000002 Акции Обыкновенные, Именные, Голосующие		4 133,34930	3,47	0,0094	Tokyo Stock Exchange Group
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0,00000	0,00	0,0000	
Недвижимое имущество	700	0,00000	0,00		
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0,00000	0,00		
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0,00000	0,00		
Проектно-сметная документация	1000	0,00000	0,00		
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0,00000	0,00		
Дебиторская задолженность, в том числе:	1200	3 944,90508	3,31		
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	2 799,64776	2,35		
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0,00000	0,00		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	1 145,25732	0,96		



- прочая дебиторская задолженность	1240	0,00000	0,00		
Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	119 064,55879			

Генеральный директор  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Бачурина И.А.)



**Справка  
о несоблюдении требований к составу и структуре активов**

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций "КапиталЪ-Мировая индустрия спорта"**  
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование  
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения)
1	2	3	4	5

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Генеральный директор ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



Сосков В.В.  
(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов  
ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Бачурина И.А.  
(И.О. Фамилия)



**Отчёт**  
**о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда**  
**и владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда**

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование  
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Наименование показателя	Код строки	На начало отчётного года	На отчётную дату
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	100	47 132,20723	57 900,97764
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	33 932,20723	50 294,76611
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0,00000	0,00000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0,00000	6,21153
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0,00000	0,00000
находящихся у номинальных держателей	150	13 200,00000	7 600,00000
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	185	315
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	184	313
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	0	0
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	1
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	1	1

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"



(Сосков В.В.)

(Бачурина И.А.)



**Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах,  
связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом  
и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом  
за 2015 год**

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование

управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "КапиталЪ"

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	2 637,95282	2,90%
в том числе			
- управляющей компании	011	2 277,95282	2,50%
- специализированному депозитарию	012	168,00000	0,18%
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	132,00000	0,15%
- оценщику	014	0,00000	0,00%
- аудитору	015	60,00000	0,07%
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	312,84500	0,34%
в том числе (по видам расходов)			
услуги организаций по совершению сделок с ценными бумагами	021	263,60532	0,29%
услуги депозитария (возмещение расходов)	022	43,66148	0,05%
комиссии банков	023	5,57800	0,00%
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	3 639,84876	3,99%
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	1 001,89594	1,09%
Итого расходов	050	2 950,79782	3,24%
Превышение нормируемых расходов	060	0,00000	0,00%

Генеральный директор ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

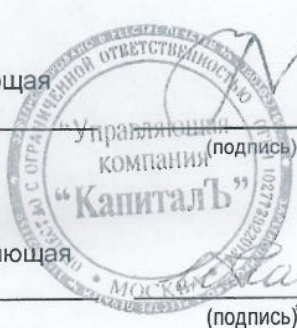
Сосков В.В.

(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

Бачурина И.А.

(И.О. Фамилия)







Прошнуровано, пронумеровано, укреплено  
печатью 20 (двадцать) страниц.  
" 25 " февраль 20 16 г.