

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ОБ ОТЧЕТНОСТИ
«ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА АКЦИЙ
«СПОРТИНВЕСТ» ПОД УПРАВЛЕНИЕМ
ЗАО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ МЕНЕДЖМЕНТ-ЦЕНТР»**

ЗА 2015 ГОД

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование Фонда:	«Закрытый паевой инвестиционный фонд акций «Спортивест» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр» (далее - Фонд)
Наименование Управляющей компании:	Закрытое акционерное общество «Управляющая компания Менеджмент-Центр» (далее - Управляющая компания)
Место нахождения:	Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Мещанская, д. 7, стр.1.
Правила доверительного управления Фондом:	Зарегистрированы ФСФР России 08 декабря 2005 года №0438-79364202 с учетом изменений и дополнений (далее Правила доверительного управления Фондом).

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Мариллион»
Место нахождения:	129090, г. Москва, Протопоповский пер., д.25а.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 07 мая 2001 года за номером 001.019.822, внесено в государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 01 июля 2002 года, записью от 05 сентября 2002 года, присвоен основной государственный регистрационный номер 1027700190429.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член Саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация) согласно протоколу Совета СРО АПР от 31 июля 2009 года (свидетельство о членстве №4075). СРО АПР внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов за №1 на основании приказа Минфина РФ №455 от 01 октября 2009 года. СРО АПР является ассоциированным членом Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC).
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ)	10401026793

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ОБ ОТЧЕТНОСТИ
«ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА АКЦИЙ
«СПОРТИНВЕСТ»
ПОД УПРАВЛЕНИЕМ ЗАО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ МЕНЕДЖМЕНТ-ЦЕНТР»**

ЗА 2015 ГОД

**ПАЙЩИКУ «ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА АКЦИЙ
«СПОРТИНВЕСТ»
ПОД УПРАВЛЕНИЕМ ЗАО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ МЕНЕДЖМЕНТ-ЦЕНТР»**

Мы провели аудит прилагаемой отчетности «Закрытого паевого инвестиционного фонда акций «Спортивест» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр», составленной по состоянию на 31 декабря 2015 года включительно. Представленная на аудит отчетность составлена по специальным правилам (далее - Отчетность Фонда) и состоит из:

- Баланса имущества, составляющего Фонд на 31.12.15;
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего Фонд на 31.12.15;
- Отчета о вознаграждении управляющей компании Фонда и расходах, связанных с доверительным управлением Фондом за 2015 год;
- Отчета о владельцах инвестиционных паев Фонда на 31.12.15;
- Справки о стоимости активов Фонда на 31.12.15;
- Справки о стоимости чистых активов Фонда, составленной по состоянию на 31.12.15;
- Отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.15;
- Пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.15.
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.15.

Ответственность аудируемого лица за Отчетность Фонда

Руководство Управляющей компании несет ответственность за составление и достоверность указанной Отчетности Фонда в соответствии с российскими правилами составления отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления Отчетности Фонда, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности Отчетности Фонда на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с Федеральным Законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», федеральными стандартами аудиторской деятельности, а также внутрифирменными стандартами. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что представленная на аудит Отчетность Фонда не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в Отчетности Фонда 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 с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применения Учетной политики, Правил доверительного управления Фонда, а также оценку представления Отчетности Фонда в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности Отчетности Фонда.

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Заключению Отчетность «Закрытого паевого инвестиционного фонда акций «Спортивест» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр» за 2015 год составлена во всех существенных отношениях достоверно в соответствии с российскими правилами составления отчетности.

Заключение в соответствии с требованиями Федерального Закона Российской Федерации от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»

Федеральным законом от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» на нас были возложены дополнительные обязанности по проведению аудита в отношении следующего:

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

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили нарушений Фондом требований действующего законодательства во всех существенных аспектах

Важные обстоятельства

Не делая оговорок к выраженному выше мнению о достоверности Отчетности Фонда и результатам проведенной дополнительной работы, обращаем внимание, что по строке 480 Справки о стоимости активов Фонда имущество отражено по стоимости оценки, содержащейся в отчете оценщика на дату составления такого отчета, а не на отчетную дату 31.12.2015, что соответствует требованиям приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005 № 05-21/пз-н, в котором периодичность отчета оценщика предусмотрена не реже 1 раза в 6 месяцев.

Также обращаем внимание на информацию, раскрытую в абз. 6 Пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015.

Прочие сведения

Указаниями Центрального Банка РФ от 25 августа 2015 г. № 3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев» внесены изменения в порядок расчета стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов. Мы полагаем, данные изменения могут повлиять на расчет стоимости чистых активов фонда в 2016 году.

11 марта 2016 года

Заместитель Генерального директора по аудиту
ООО АК «Мариллион»
на основании доверенности № 001-АК-2016 от 12.01.2016

Авдеева И.Е.

Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

на "31" декабря 2015 г.

**"Закрытый паевой инвестиционный фонд акций "Спортивест"
под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
за № 0438-79364202 от 08.12.2005 г.

Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.
Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6 Телефон : 733-9101

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	11 349,51	35 946,16
в том числе:			
<i>в рублях</i>	011	11 349,51	35 946,16
<i>в иностранной валюте</i>	012	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	020	-	127 000,00
в том числе:			
<i>в рублях</i>	021	-	127 000,00
<i>в том числе со сроком возврата вкладов:</i>			
<i>до 1 года</i>		-	127 000,00
<i>в иностранной валюте</i>	022	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку; всего	030	-	-
в том числе:			
<i>акции</i>	031	-	-
<i>облигации</i>	032	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку; всего	040	9 935 924,56	9 689 042,23
в том числе:			
<i>акции</i>	041	9 935 924,56	9 689 042,23
<i>в том числе:</i>			
ЗАО "Спортивест", аои		3 169 470,00	1 844 000,00
АО "Тушино 2018", аои		1 566 865,00	2 744 278,00
ЗАО "Компания "Русский Капитал", аои		1 207 900,00	1 209 400,00
ЗАО "ВНИИТР", аои		815 000,00	508 300,00
ПАО "ЛУКОЙЛ", аои		3 093 896,09	3 345 564,23
<i>облигации</i>	042	-	-
<i>векселя</i>	043	-	-
<i>иные ценные бумаги</i>	044	-	-
Дебиторская задолженность в том числе:	050	25,05	1 160,03
<i>средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг</i>	051	0,37	43,77

дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	-	-
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	-	1 094,81
прочая дебиторская задолженность	054	24,68	21,45
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе	070	-	-
ценные бумаги иностранных государств	071	-	-
ценные бумаги международных финансовых организаций	072	-	-
акции иностранных акционерных обществ	073	-	-
облигации иностранных коммерческих организаций	074	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	-	-
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	090	-	-
объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	-	-
строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	-	-
имущественные права на недвижимое имущество	093	-	-
проектно-сметная документация	094	-	-
Итого имущество: (строки 010+020+030+040+050+060+070+080+090)	100	9 947 299,12	9 853 148,43
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	3 753,70	7 299,06
Резервы на выплату вознаграждений	120	3 915,52	3 107,69
Инвестиционные паи	130	9 939 629,90	9 842 741,67
Итого обязательства: (строки 110+120+130)	140	9 947 299,12	9 853 148,43

Генеральный директор

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер

М.В. Селезнева

ОТЧЕТ О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА

на "31" декабря 2015 г.

**"Закрытый паевой инвестиционный фонд акций "Спортивест"
под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
за № 0438-79364202 от 08.12.2005 г.

Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.

Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6 Телефон : 733-9101

(тыс. рублей)

Наименование показателя	код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	71 862,97	-
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	69 938,51	-
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	1 924,46	-
<i>В том числе:</i>			
<i>Акции:</i>			
ПАО "ЛУКОЙЛ"		8,47	-
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	-	-
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	-	-
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040-050)	060	-	-
Выручка от продажи иного имущества	070	-	-
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	-	-
Результат от продажи иного имущества (070-080)	090	-	-
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	13 886,27	2 180,38
Дивиденды по акциям	110	217 774,39	85 428,43
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	-	6 486,41
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	4 826,50	-
<i>в том числе</i>			
акции	141	3 513,91	-
облигации	142	1 312,59	-
инвестиционные паи	143	-	-

Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	-	288 378,46	-	2 051 805,97
в том числе					
акции	151	-	288 378,46	-	2 051 805,97
облигации	152		-		-
векселя	153		-		-
иные ценные бумаги	154		-		-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или прав на недвижимое имущество	160		-		-
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170		50 925,62		59 564,22
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171		50 869,82		59 535,51
Прочие доходы	180		4 004,23		3 551,07
Прочие расходы	190		-		-
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200		-		-
Уменьшение имущества составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210		-		-
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+200-170-190-210)	220	-	96 888,22	-	2 013 723,90

Генеральный директор

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер

М.В. Селезнева

**ОТЧЕТ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ И РАСХОДАХ, СВЯЗАННЫХ С
 ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ.
 за 2015 год**

**"Закрытый Паевой Инвестиционный Фонд акций "Спортивест"
 под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
 за № 0438-79364202 от 08.12.2005 г.

Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.
 Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6 Телефон : 733-9101

Наименование показателя	код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	47 752,31	0,46
в том числе			
управляющей компании	011	44 180,13	0,43
специализированному депозитарию	012	1 644,28	0,02
лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	107,91	0,00
оценщику	014	1 470,00	0,01
аудитору	015	350,00	0,00
Расходы, связанные с управлением акционерного инвестиционного фонда (доверительным управлением паевого инвестиционного фонда)	020	55,80	0,00
в том числе (по видам расходов):			
депозитарные расходы	021	20,08	0,00
банковские расходы	022	9,75	0,00
комиссии биржи, брокера	023	25,97	0,00
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	50 869,82	0,50
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	3 117,50	-
Итого расходов	050	47 808,11	0,46
Превышение нормируемых расходов	060	-	-

Генеральный директор

Л.А.Малюкова

Главный бухгалтер

М.В.Селезнева

ОТЧЕТ О ВЛАДЕЛЬЦАХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

на "31" декабря 2015 г.

"Закрытый паевой инвестиционный фонд акций "Спортивест" под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
за № 0438-79364202 от 08.12.2005 г.

Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.
Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6 Телефон : 733-9101

Наименование показателя	код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
Количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, всего	100	9 095,0000000	9 095,0000000
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	-	-
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации.	120	-	-
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	-	-
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	-	-
находящихся у номинальных держателей	150	9 095,0000000	9 095,0000000
Количество лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, всего	200	1,00	1,00
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	-	-
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации.	220	-	-

лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	-	-
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	-	-
лицевых счетов номинальных держателей	250	1,00	1,00

Генеральный директор

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер

М.В. Селезнева

СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

на "31" декабря 2015 г.

**"Закрытый паевой инвестиционный фонд акций "Спортивест"
под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
за № 0438-79364202 от 08.12.2005 г.

Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.

Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6 Телефон : 733-9101

Вид активов	код. стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечание
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	35 946,16	0,36	X	
в том числе :					
в рублях	110	35 946,16	0,36	X	
<i>Филиал Петрокоммерц ПАО Банка "ФК Открытие"</i>		35 946,16	0,36	X	
в иностранной валюте	120	0,00	0,00	X	
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	127 000,00	1,29	X	
в рублях	210	127 000,00	1,29	X	
<i>Филиал Петрокоммерц ПАО Банка "ФК Открытие"</i>		127 000,00	1,29	X	Срок возврата вклада - 28.01.16
в иностранной валюте	220	0,00	0,00	X	
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0,00	0,00	X	
в том числе :					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг	310	0,00	0,00	X	
включая					
государственные ценные бумаги Российской Федерации	311				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312				
муниципальные ценные бумаги	313				
облигации российских хозяйственных обществ	314	0,00	0,00	X	
обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0,00	0,00		

обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316				
привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0,00	0,00	X	
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318				
ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг	320	0,00	0,00	X	
включая					
государственные ценные бумаги Российской Федерации.	321				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации.	322	0,00	0,00		
муниципальные ценные бумаги	323				
облигации российских хозяйственных обществ.	324	0,00	0,00	X	
обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов.	325	0,00	0,00		
обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326				
привилегированные акции открытых акционерных обществ	327			X	
обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328				
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0,00	0,00		
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	9 689 042,23	98,32	X	
в том числе :					
государственные ценные бумаги Российской Федерации.	410				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации.	420				
муниципальные ценные бумаги	430				
облигации российских хозяйственных обществ.	440	0,00	0,00	X	
ОАО "ГТ-ТЭЦ Энерго", № 4-04-50012-А, выпуск 04		0,00	0,00	X	Дата погашения - 02.09.09
ОАО "ВТК", № 4-01-55236-Е, выпуск 01		0,00	0,00	X	Дата погашения - 18.12.09
обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов.	450	3 345 564,23	33,95		
ПАО "ЛУКОЙЛ"		3 345 564,23	33,95	0,17	

обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0,00	0,00		
привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	0,00	0,00	X	
обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	6 343 478,00	64,37		
ЗАО "Спортинвест"		1 844 000,00	18,71	100,00	
АО "Тушино 2018"		2 744 278,00	27,85	26,00036	
ЗАО "Компания "Русский Капитал"		1 209 400,00	12,27	100,00	
ЗАО "ВНИИТР"		508 300,00	5,16	77,84	
ЗАО "Опытное производство"		37 500,00	0,38	74,75	
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0,00	0,00		
векселя	491	0,00	0,00	X	
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500			X	
в том числе :					
ценные бумаги иностранных государств	510				
ценные бумаги международных финансовых организаций	520				
облигации иностранных коммерческих организаций	530				
акции иностранных акционерных обществ	540				
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600				
Недвижимое имущество	700			X	
Имущественные права на недвижимое имущество	800			X	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900			X	
Проектно- сметная документация	1000			X	
Иные доходные вложения и материальные ценности	1100			X	
Дебиторская задолженность в том числе:	1200	1 160,03	0,01	X	
средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг.	1210	43,77	0,00	X	
дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0,00	0,00	X	
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	1 094,81	0,01	X	
прочая дебиторская задолженность	1240	21,45	0,00	X	
Итого активов (строки 100+200+300+400+500+600+700+800+900+1000+1100+1200)	1300	9 853 148,43	X	X	

Генеральный директор

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер

М.В. Селезнева

Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

"Закрытый паевой инвестиционный фонд акций

"Спортивест"

под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России за № 0438-79364202 от 08 декабря 2005 г.

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., дом 6 Телефон : 733-9101

Дата определения стоимости чистых активов - 31 декабря 2015 года (по состоянию на 20-00 мск)

(рублей)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2015 г.	Сумма (оценочная стоимость) на 30.11.2015 г.
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе :	010	35 946 163,72	132 633 135,80
- в рублях	011	35 946 163,72	132 633 135,80
- в иностранной валюте	012	0,00	0,00
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе :	020	127 000 000,00	0,00
- в рублях	021	127 000 000,00	0,00
- в иностранной валюте	022	0,00	0,00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0,00	0,00
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	0,00	33 053 801,00
Акции российских акционерных обществ	070	9 689 042 234,60	9 974 289 251,20
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	0,00	0,00
- ценные бумаги иностранных государств	111	0,00	0,00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0,00	0,00
- акции иностранных акционерных обществ	113	0,00	0,00
- 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 территории иностранных государств, - всего, в том числе :	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	1 160 028,09	1 384 556,78
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	43 771,10	0,00
- 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	1 116 256,99	1 384 556,78
- 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	9 853 148 426,41	10 141 360 744,78
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	7 299 059,38	7 150 804,58
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	3 107 692,25	3 585 389,38

Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	-	-
Итого сумма обязательств (строки 300 +310 +320)	330	10 406 751,63	10 736 193,96
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	9 842 741 674,78	10 130 624 550,82
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	9 095,0000000	9 095,0000000
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1 082 214,59	1 113 867,46

Генеральный директор
 ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер
 ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

М.В. Селезнева

Генеральный директор
 ООО "СДК "Гарант"

Т.С. Есаулкова

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО
ФОНДА**

**"Закрытый паевой инвестиционный фонд акций "Спортивест"
под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
за № 0438-79364202 от 08.12.2005 г.

Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.
Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6 Телефон : 733-9101

Дата составления отчета - 31 декабря 2015 года

(рублей)

Причина изменения стоимости чистых активов	Код стр.	Сумма
1	2	3
АКТИВЫ:		
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	9 939 629 896,69
Выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	020	-
Погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	030	-
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	-
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	-
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	-
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами паевого инвестиционного фонда и изменения стоимости активов фонда	070	- 96 888 221,91
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010+020-030-040+050-060+(-)070)	080	9 842 741 674,78

Генеральный директор
ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер
ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

М.В. Селезнева

Генеральный директор
ООО "СДК "Гарант"

Т.С. Есаулкова

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

"Споргинвест"

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 31 декабря 2015 года (по состоянию на 20-00).

По состоянию на 31 декабря 2015 года стоимость чистых активов Фонда составила 9 842 741 674,78 рублей, стоимость одного инвестиционного пая - 1 082 214,59 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 29.06.2015), 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 паев 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 4 квартале 2015 г. допущено не было.

Забалансовых рисков Фонда в 4 квартале 2015 г. не было.

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

1. Изменение за 4 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) – уменьшение на 5,02%;
 - ЗАО «ВНИИТР» (аои) – уменьшение на 38,05%;
 - ЗАО «Опытное производство» (аои) – уменьшение на 35,29%;
 - АО «Тушино 2018» (аои) – увеличение на 14,11%.

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
ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр" _____ /Малюкова Л.А./

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

Генеральный директор
ООО "СДК "Гарант" _____ /Есаулкова Т.С./

СПРАВКА О НЕСОБЛЮДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К СОСТАВУ И СТРУКТУРЕ АКТИВОВ

за период с 01.12.2015 г. по 31.12.2015 г.

"Закрытый паевой инвестиционный фонд акций "Спортивест"
под управлением ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России
за № 0438-79364202 от 08.12.2005 г.

Управляющая компания: ЗАО "Управляющая компания Менеджмент-Центр"

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.

Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6 Телефон : 733-9101

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 ограничений	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. Доля в стоимости активов (процентов)	Доля 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
Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента	ПАО "ЛУКОЙЛ"	3 560 865,78	35,32	35,00	05.11.15	07.12.15

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

Содержание ограничений	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

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер

М.В. Селезнева