

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

**ЗА 2012 ГОД**

**МАРТ 2013**

**Г. МОСКВА**

## СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

<b>Наименование Фонда:</b>	«Закрытый паевой инвестиционный фонд акций «Спортивест» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр» (далее по тексту Фонд)
<b>Наименование Управляющей компании:</b>	Закрытое акционерное общество «Управляющая компания Менеджмент-Центр» (далее по тексту Управляющая компания)
<b>Место нахождения:</b>	Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Мещанская, д. 7, стр. 1.
<b>Правила доверительного управления Фондом:</b>	Зарегистрированы ФСФР России 08 декабря 2005 года № 0438-79364202 с учетом изменений и дополнений, зарегистрированных ФСФР 11 декабря 2012 года № 0438-79364202-9 (далее Правила доверительного управления Фондом).

## СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

<b>Наименование:</b>	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Мариллион»
<b>Место нахождения:</b>	129090, г. Москва, Протопоповский пер., д.25а.
<b>Государственная регистрация:</b>	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.
<b>Членство в саморегулируемой организации аудиторов</b>	<p>Член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (СРО НП АПР) согласно протоколу Совета СРО НП АПР от 31 июля 2009 года (свидетельство о членстве №4075).</p> <p>СРО НП АПР внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов за №1 на основании приказа Минфина РФ №455 от 01 октября 2009 года.</p> <p>СРО НП АПР является ассоциированным членом Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC).</p>
<b>Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ)</b>	10401026793

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

**ЗА 2012 ГОД**

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

Мы провели аудит прилагаемой отчетности «Закрытого паевого инвестиционного фонда акций «Спортинвест» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр», составленной по состоянию на 29 декабря 2012 года включительно. Представленная на аудит отчетность составлена по специальным правилам (далее по тексту Отчетность Фонда) и состоит из:

- Баланса имущества, составляющего Фонд на 29.12.12;
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего Фонд на 29.12.12;
- Отчета о вознаграждении управляющей компании Фонда и расходах, связанных с доверительным управлением Фондом за 2012 год;
- Отчета о владельцах инвестиционных паев Фонда на 29.12.12;
- Справки о стоимости активов Фонда на 29.12.12;
- Справки о стоимости чистых активов Фонда, составленной по состоянию на 29.12.12;
- Отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.12;
- Пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 29.12.12;
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 29.12.12.

Настоящая Отчетность Фонда составлена в соответствии с требованиями, предъявляемыми Федеральной службой по финансовым рынкам, и на основании следующих нормативных документов:

- Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденного Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22.10.2003 № 03-41/пс;
- 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, утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005 № 05-21/пз-н;

- Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 28 декабря 2010 года № 10-79/пз-н.

#### **Ответственность аудируемого лица за Отчетность Фонда**

Руководство Управляющей компании несет ответственность за составление и достоверность указанной Отчетности Фонда в соответствии с требованиями к ней, установленными нормативными документами Федеральной службы по финансовым рынкам, 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, составленной по специальным правилам, 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, применимыми для настоящего задания. 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 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.

Проведенный нами аудит включал проверку:

- ведения бухгалтерского 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 оценку 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;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на это имущество;
- сделок, совершенных с активами Фонда.

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 2012 год составлена во всех существенных отношениях достоверно в соответствии с требованиями к отчетности инвестиционных фондов, предусмотренными Федеральной службой по финансовым рынкам в Российской Федерации (ФСФР РФ).

**Важные обстоятельства**

Не делая оговорок к выраженному выше мнению, обращаем внимание, что по строке 400 Справки о стоимости активов Фонда имущество отражено по стоимости оценки, содержащейся в отчете оценщика на дату составления такого отчета, а не на отчетную дату 29.12.2012, 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.

**Основа составления Отчетности и ограничение на распространение и использование**

Не изменяя мнения о достоверности Отчетности Фонда, мы обращаем внимание на то, что прилагаемая Отчетность составлена с целью отразить соблюдение аудируемым лицом требований, содержащихся в нормативных документах ФСФР РФ, а, следовательно, Отчетность может быть не применима для иных целей, и круг ее пользователей может быть ограничен.

05 марта 2013 года

Заместитель Генерального директора по аудиту  
ООО АК «Мариллион»  
на основании доверенности №001-АК-2013 от 09 января 2013,  
квалификационный аттестат аудитора №01-000001  
выдан СРО НП АПР без ограничения срока действия,  
член СРО НП АПР,  
регистрационный номер в реестре аудиторов 29401026513

Авдеева И.Е.

**Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд**  
на "29" декабря 2012 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 службы по финансовым рынкам № 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	171 045,18	92 904,25
в том числе:			
<i>в рублях</i>	011	165 067,38	92 900,96
<i>в иностранной валюте</i>	012	5 977,80	3,29
Денежные средства на банковских вкладах, всего	020	130 000,00	-
в том числе:			
<i>в рублях</i>	021	130 000,00	-
<i>в том числе со сроком возврата вкладов:</i>			
<i>до 1 года</i>		130 000,00	-
<i>в иностранной валюте</i>	022	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку; всего	030	3 713 914,93	-
в том числе:			
<i>акции</i>	031	3 713 914,93	-
<i>в том числе:</i>			
ОАО "ЛУКОЙЛ", аои		3 299 098,29	-
<i>облигации</i>	032	-	-
<i>- со сроком погашения до 1 года</i>		-	-
<i>- со сроком погашения от 1 года до 3 лет</i>		-	-
<i>- со сроком погашения более 3 лет</i>		-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку; всего	040	6 673 056,00	11 034 515,14
в том числе:			
<i>акции</i>	041	6 673 056,00	11 034 515,14
<i>в том числе:</i>			
ЗАО "Спортивест", аои		3 139 870,00	3 008 440,00
ЗАО "Тушино 2018", аои		3 533 186,00	3 359 400,00
ЗАО "Компания "Русский Капитал", аои		-	1 072 526,00
ЗАО "ВНИИТР", аои		-	783 110,00
ОАО "ЛУКОЙЛ", аои		-	2 342 249,31
<i>облигации</i>	042	-	-
<i>- со сроком погашения до 1 года</i>		-	-
<i>- со сроком погашения от 1 года до 3 лет</i>		-	-
<i>- со сроком погашения более 3 лет</i>		-	-
<i>векселя</i>	043	-	-
<i>иные ценные бумаги</i>	044	-	-
Дебиторская задолженность в том числе:	050	14 463,99	502,85
<i>средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг</i>	051	13 525,04	470,00
<i>дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества</i>	052	-	-
<i>дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам</i>	053	903,84	-
<i>прочая дебиторская задолженность</i>	054	35,11	32,86
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе	070	-	-
<i>ценные бумаги иностранных государств</i>	071	-	-
<i>ценные бумаги международных финансовых организаций</i>	072	-	-
<i>акции иностранных акционерных обществ</i>	073	-	-

<i>облигации иностранных коммерческих организаций</i>	074	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	-	-
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	090	-	-
<i>объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов</i>	091	-	-
<i>строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества</i>	092	-	-
<i>имущественные права на недвижимое имущество</i>	093	-	-
<i>проектно-сметная документация</i>	094	-	-
Итого имущество: (строки 010+020+030+040+050+060+070+080+090)	100	10 702 480,10	11 127 922,24
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	4 897,95	4 656,20
Резервы на выплату вознаграждений	120	3 332,68	3 710,38
Инвестиционные паи	130	10 694 249,47	11 119 555,66
Итого обязательства: (строки 110+120+130)	140	10 702 480,10	11 127 922,24

Генеральный директор

Л.А. Малюкова

Главный бухгалтер

М.В. Селезнева

## ОТЧЕТ О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА

на "29" декабря 2012 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 службы по финансовым рынкам № 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	2 389 478,76	442 178,55
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	2 362 917,80	435 892,97
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	26 560,96	6 285,59
<i>В том числе:</i>			
<i>Акции:</i>			
ОАО "ЛУКОЙЛ"		74 807,81	- 1 281,65
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	8 403,47	12 958,79
Дивиденды по акциям	110	241 024,40	116 839,38
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	- 14 622,21	- 34 653,99
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	2 357,64	- 205 045,64
<i>в том числе</i>			
акции	141	2 357,64	- 203 199,73
<i>В том числе:</i>			
ОАО "ЛУКОЙЛ"		-	- 67 484,12
облигации	142	-	- 1 845,91
инвестиционные паи	143	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	219 570,79	108 167,36
<i>в том числе</i>			
акции	151	219 570,79	108 041,00
облигации	152	-	126,36
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	61 327,58	62 382,19
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	61 107,92	62 040,53
Прочие доходы	180	3 338,72	3 013,91
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+200-170-210)	220	425 306,20	- 54 816,80

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 2012 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 службы по финансовым рынкам № 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	57 415,11	0,52
в том числе			
управляющей компании	011	54 154,32	0,50
специализированному депозитарию	012	2 359,47	0,02
лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	250,32	0,00
оценщику	014	281,00	0,00
аудитору	015	370,00	0,00
Расходы, связанные с управлением акционерного инвестиционного фонда (доверительным управлением паевого инвестиционного фонда)	020	219,66	0,00
в том числе (по видам расходов):			
депозитарные расходы	021	117,49	0,00
банковские расходы	022	54,97	0,00
комиссии биржи, брокера	023	27,21	0,00
оплата госпошлины	024	20,00	0,00
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	61 107,92	0,57
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	3 692,81	-
Итого расходов	050	57 634,77	0,52
Превышение нормируемых расходов	060	-	-

Генеральный директор

Л.А.Малюкова

Главный бухгалтер

М.В.Селезнева

## ОТЧЕТ О ВЛАДЕЛЬЦАХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

на "29" декабря 2012 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 службы по финансовым рынкам № 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 "29" декабря 2012 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 службы по финансовым рынкам № 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	92 904,25	0,83	X	
в том числе :					
в рублях	110	92 900,96	0,83	X	
ОАО "Промсвязьбанк"		3,77	0,00	X	
ОАО Банк "Петрокоммерц"		92 897,19	0,83	X	
в иностранной валюте	120	3,29	0,00	X	
ОАО Банк "Петрокоммерц"		3,29	0,00	X	
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	0,00	0,00	X	
в рублях	210	0,00	0,00	X	
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	11 034 515,14	99,16	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 "Волжская Текстильная Компания", № 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	2 753 112,08	24,74		
ОАО АФК "Система"		11 584,76	0,10		
ОАО "Газпром нефть"		25 383,76	0,23		
ОАО "ЛУКОЙЛ"		2 342 249,31	21,05		
ОАО "ММК"		9 775,48	0,09		
ОАО "Холдинг МРСК"		67 997,16	0,61		
ОАО "Ростелеком"		5 075,84	0,05		
ОАО "Сбербанк России"		16 447,17	0,15		
ОАО "Северсталь"		13 108,51	0,12		
ОАО "Седьмой Континент"		5 377,60	0,05		
ОАО "Квадра"		18 225,93	0,16		
ОАО "МРСК Урала"		44 657,69	0,40		
ОАО "Белон"		1 901,02	0,02		
ОАО "Кузбассэнерго"		3 490,01	0,03		
ОАО "МОЭСК"		15 122,81	0,14		
ОАО "МРСК Центра"		22 649,53	0,20		
ОАО "МРСК Центра и Приволжья"		39 329,43	0,35		
ОАО "МТС"		1 898,51	0,02		
ОАО "ОГК-2"		13 567,84	0,12		
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"		24 018,13	0,22		
ОАО "ТГК-1"		10 137,28	0,09		
ОАО "Волжская ТГК"		11 839,50	0,11		
ОАО "ТГК-9"		29 720,04	0,27		
ОАО "ТМК"		19 554,77	0,18		
обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460				
привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	4 637,06	0,04	X	
ОАО "Холдинг МРСК"		4 637,06	0,04		
обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	8 276 766,00	74,38		
ЗАО "Спортивест"		3 008 440,00	27,04	100,00	
ЗАО "Тушино 2018"		3 359 400,00	30,19	89,99928	
ЗАО "Компания "Русский Капитал"		1 072 526,00	9,64	100,00	
ЗАО "ВНИИТР"		783 110,00	7,04	77,84	
ЗАО "Опытное производство"		53 290,00	0,48	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	502,85	0,00	X	
средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг.	1210	470,00	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, в том числе:	1230	0,00	0,00	X	
дебиторская задолженность по процентному доходу по банковским вкладам:		0,00	0,00		
дебиторская задолженность по купонному доходу по ценным бумагам:		0,00	0,00		
прочая дебиторская задолженность:	1240	32,86	0,00	X	
Итого активов ( строки 100+200+300+400+500+600+700+800+900+1000+1100+1200)	1300	11 127 922,24	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 службы по финансовым рынкам № 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 - 29 декабря 2012 года (по состоянию на 20-00 мск)

(рублей)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.2012 г.	Сумма (оценочная стоимость) на 30.11.2012 г.
1	2	3	4
<b>Активы:</b>			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе :	010	<b>92 904 250,89</b>	<b>2 393 594,30</b>
- в рублях	011	92 900 958,79	2 382 269,24
- в иностранной валюте	012	3 292,10	11 325,06
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе :	020	<b>0,00</b>	<b>304 943 773,50</b>
- в рублях	021	0,00	0,00
- в иностранной валюте	022	0,00	304 943 773,50
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Акции российских акционерных обществ	070	<b>11 034 515 137,20</b>	<b>10 391 757 201,45</b>
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>502 852,79</b>	<b>933 465,79</b>
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	469 997,60	20 285,40
- 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	32 855,19	913 180,39
- прочая дебиторская задолженность	264	0,00	0,00
<b>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)</b>	270	<b>11 127 922 240,88</b>	<b>10 700 028 035,04</b>
<b>Обязательства:</b>			
Кредиторская задолженность	300	<b>4 656 200,04</b>	<b>4 842 971,78</b>
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	<b>3 710 376,27</b>	<b>3 502 676,77</b>
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	-	-
<b>Итого сумма обязательств (строки 300 +310 +320)</b>	330	<b>8 366 576,31</b>	<b>8 345 648,55</b>
<b>Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)</b>	400	<b>11 119 555 664,57</b>	<b>10 691 682 386,49</b>
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	<b>9 095,0000000</b>	<b>9 095,0000000</b>
<b>Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)</b>	600	<b>1 222 600,95</b>	<b>1 175 556,06</b>

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

**СПРАВКА О НЕСОБЛЮДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К СОСТАВУ И СТРУКТУРЕ АКТИВОВ**

за период с 01.12.2012 г. по 29.12.2012 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 службы по финансовым рынкам № 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	ОАО "ЛУКОЙЛ"	3 619 671,45	35,17	35,00	15.06.12	14.12.12

## 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. Малиюкова

Главный бухгалтер

М.В. Селезнева

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

### "Закрытый паевой инвестиционный фонд акций "Спортинвест" 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 службы по финансовым рынкам № 21-000-1-00046 от 07.02.2001 г.  
Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., дом 6      Телефон : 733-9101

**Дата составления отчета - 29 декабря 2012 года**

(рублей)

Причина изменения стоимости чистых активов	Код стр.	Сумма
1	2	3
АКТИВЫ:		
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	10 694 249 469,13
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	425 306 195,44
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010+020-030-040+050-060+(-)070)	080	11 119 555 664,57

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  
"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 службы по финансовым рынкам № 21-000-1-00046 от 07 февраля 2001 года  
Фактический адрес: 123100 г.Москва, Краснопресненская наб., д. 6      Телефон : 733-9101  
на 29 декабря 2012 года (по состоянию на 20-00).

По состоянию на 29 сентября 2012 года стоимость чистых активов Фонда составила 11 119 555 664,57 рублей, стоимость одного инвестиционного пая - 1 222 600,95 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 28.07.2012), Постановлением Правительства РФ № 564 от 25.07.2002 «О типовых правилах доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом» (в редакции от 01.09.2008), 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 2010г. 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 2012 г. допущено не было.

Забалансовых рисков Фонда в 4 квартале 2012 г. не было.

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

1. Изменение за 4 квартал 2012 г. оценочной стоимости ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе:

- ОАО «Газпром нефть» (аои) – уменьшение на 6,23%;
- ОАО «ММК» (аои) – уменьшение на 6,64%;
- ОАО «Ростелеком» (аои) – уменьшение на 11,26%;
- ОАО «Холдинг МРСК» (аои) – уменьшение на 17,89%;
- ОАО «МРСК Урала» (аои) – увеличение на 20,37%;
- ОАО «Квадра» (аои) – уменьшение на 12,93%;
- ОАО «Белон» (аои) – уменьшение на 29,14%;
- ОАО «МОЭСК» (аои) - увеличение на 24,17%;
- ОАО «МРСК Центра» (аои) – уменьшение на 8,17%;
- ОАО «Холдинг МРСК» (апи) – уменьшение на 16,10%;
- ОАО «ОГК-2» (аои) – уменьшение на 13,31%;
- ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» (аои) – уменьшение на 6,49%;
- ОАО «Волжская ТГК» (аои) – уменьшение на 12,84%;
- ОАО «ТГК-9» (аои) – увеличение на 6,01%;
- ОАО «ТМК» (аои) – уменьшение на 7,02%.

2. Изменение за 4 квартал 2012 г. оценочной стоимости ценных бумаг в результате переоценки их Оценщиком Фонда, в том числе:

- ЗАО «Тушино 2018.» (аои) – увеличение на 5,96%.

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"