

**Пояснительная записка
за IV квартал 2015г.**

ООО "Управляющая компания "Меркури Кэпитал Трест" осуществляющее доверительное управление Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Меркури Кэпитал Трест - Акции", в соответствии с требованиями Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 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», сообщает:

1. За период с 01.10.2015 по 31.12.2015 фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Меркури Кэпитал Трест - Акции", выявлено не было.

2. Забалансовых рисков паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчёт стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом за период с 01.10.2015 по 31.12.2015 нет

3. На стоимость чистых активов Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Меркури Кэпитал Трест - Акции" оказали влияние следующие события:

- суммы объявленных, но не полученных дивидендов:
за 201_ г.:

№	Наименование ЦБ	Дата фиксации реестра	Ставка дивиденда, руб.	Количество ЦБ на балансе, шт.	Расчетная сумма к начислению, руб.
---	-----------------	-----------------------	------------------------	-------------------------------	------------------------------------

- эмитентом был ошибочно удержан налог с доходов в виде дивидендов:

- существенное влияние на стоимость чистых активов Фонда оказали следующие ценные бумаги, изменение признаваемых котировок которых составило 10% и более:

№	Наименование выпуска ЦБ	Начальная дата	Признаваемая котировка на начальную дату *)	Конечная дата	Признаваемая котировка на конечную дату *)	Изменение признаваемой котировки (%)
5	2-01-00155-А Сургутнефтегаз-АПО	30.09.2015	39.045	31.12.2015	44.225	13.27
6	1-01-00102-А Новолипецкий металлургический комбинат АОО	10.11.2015	75.76	31.12.2015	62.63	-17.33
7	1-02-00143-А Северсталь АО2	30.09.2015	691.50	31.12.2015	611.20	-11.61
13	1-04-21725-Н Распадская-АО1	30.09.2015	37.05	31.12.2015	29.96	-19.14
24	1-05-08443-Н МосБиржа ао	30.09.2015	79.83	26.10.2015	95.20	19.25
25	5-01-01481-В Русал рдр1	30.09.2015	258.50	31.12.2015	223.50	-13.54

*) - в рублях для акций, % от номинала для облигаций

- начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы фонда, в периоде с 01.10.2015 по 31.12.2015 нет.

3. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая, не зафиксированы.

Генеральный директор _____ Степанов Д.А.

Гл. бухгалтер _____ Беспалова Е.Г.

Представитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за
управлением имуществом фонда _____ Панченко А.Н.
Начальник Отдела обслуживания ипотечного покрытия и инвестиционных фондов ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий