

**Пояснительная записка
к справке о стоимости чистых активов
Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Перспектива» под
управлением ООО "Управляющая компания "Меркури Кэпитал Траст"**

по состоянию на 30 декабря 2011 г.

Справка о СЧА закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Перспектива» (далее по тексту Фонд) под управлением ООО "Управляющая компания "Меркури Кэпитал Траст" по состоянию на 30.12.2011 составлена в соответствии с Положением 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 (утв. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 2005 г. № 05-21/пз-н).

Справка о стоимости чистых активов Фонда по состоянию на 30.12.2011 согласована со специализированным депозитарием Фонда с ООО «Северо-Западная Финансовая Компания». Выбранные методы учета имущества Фонда не противоречат основным принципам ведения бухгалтерского учета, утвержденным законодательными и иными нормативными актами Российской Федерации.

В отчетном периоде фактов совершения ошибок, приведших к изменению стоимости чистых активов в расчете расчетной стоимости инвестиционного пая закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Перспектива» на 0,5 и более процентов не зафиксировано.

Забалансовые риски отсутствуют, по причине отсутствия требований и обязательств фонда, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам и активов, обремененных залогом.

События, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов фонда, зафиксированных в связи с наличием существенных (на 10 и более процентов) изменений признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы фонда, отсутствуют.

Генеральный директор
Управляющей компании

Степанов Д.А.

Бухгалтер Фонда

Беспалова Е.Г.

Уполномоченное лицо, представитель
Специализированного депозитария,
Ответственный за осуществление контроля
За управлением имуществом Фонда