

**Пояснительная записка  
к справке о стоимости чистых активов  
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Апрель Капитал - Акции"  
на 31 декабря 2015 г.**

1. Настоящая Пояснительная записка составлена в соответствии с Приказом ФСФР 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 ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ ПАЕВЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ, А ТАКЖЕ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ АКЦИОНЕРНЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ В РАСЧЕТЕ НА ОДНУ АКЦИЮ"

2. В течение отчетного периода ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на 0,5 и более процентов не было.

3. В ОПИФ акций "Апрель Капитал - Акции" нет забалансовых рисков, не включенных в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, и активов, обремененных залогом.

4. В течение отчетного периода на стоимость чистых активов ОПИФ акций "Апрель Капитал - Акции" существенное влияние оказали изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда:

Ценная бумага	Признаваемая котировка				Изменение в %%
	Дата		Дата		
Публичное акционерное общество "Акционерная нефтяная Компания "Башнефть", 2-01-00013-A	23.10.2015	1 544,00000	30.12.2015	1 715,50000	11,11%
Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС», 1-05-08443-Н	30.09.2015	80,13000	30.12.2015	92,69000	15,67%
Публичное акционерное общество "Сбербанк России", 10301481В	30.09.2015	75,92000	30.12.2015	101,18000	33,27%
Открытое акционерное общество "Магнитогорский металлургический комбинат", 1-03-00078-A	30.09.2015	20,01000	12.11.2015	22,14500	10,67%
Открытое акционерное общество "Новолипецкий металлургический комбинат", 1-01-00102-A	30.09.2015	74,07000	30.12.2015	62,79000	-15,23%
Глобальная депозитарная расписка, выданная Bank of New York Mellon Corporation на акции X5 Retail Group N.V. ORD SHS, US98387E2054	18.11.2015	21,10000	30.12.2015	18,60000	-11,85%

5. АО УК "Апрель Капитал" не располагает информацией об объявленных, но не полученных дивидендах по акциям, составляющим активы ОПИФ акций "Апрель Капитал - Акции".

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ Раджпут Н.В.

Уполномоченное должностное лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда

\_\_\_\_\_ Патышнева Н.М.

Уполномоченное лицо АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»

\_\_\_\_\_