

**Пояснительная записка  
к справке о стоимости чистых активов  
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Апрель Капитал - Акции сырьевых компаний"  
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 сырьевых компаний" 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 сырьевых компаний" 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-А	30.09.2015	1 445,00000	30.12.2015	1 715,50000	18,72%
Открытое акционерное общество "Татнефть" имени В.Д. Шашина, 2-03-00161-А	30.09.2015	172,00000	30.12.2015	197,70000	14,94%
Публичное акционерное общество "Северсталь", 1-02-00143-А	30.09.2015	697,40000	30.12.2015	611,50000	-12,32%
Открытое акционерное общество "Магнитогорский металлургический комбинат", 1-03-00078-А	30.09.2015	20,01000	12.11.2015	22,14500	10,67%
Открытое акционерное общество "Новолипецкий металлургический комбинат", 1-01-00102-А	30.09.2015	74,07000	30.12.2015	62,79000	-15,23%

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

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ Раджпут Н.В.

Уполномоченное должностное лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда

\_\_\_\_\_ Патышнева Н.М.

Уполномоченное лицо АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»

\_\_\_\_\_