

Пояснительная записка**к справке о стоимости чистых активов****Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Апрель Капитал - Акции несырьевых 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 несырьевых 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 несырьевых 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 «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 "Группа Черкизово", 1-02-10797-А	30.09.2015	906,00000	30.12.2015	1 040,00000	14,79%
Публичное акционерное общество "М.видео", 1-02-11700-А	30.09.2015	204,90000	30.12.2015	262,00000	27,87%
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 несырьевых компаний".

Генеральный директор

_____ Раджпут Н.В.

Уполномоченное должностное лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета фонда

_____ Патышнев Н.И

Уполномоченное лицо АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»
