

**"Интервальный паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Нефтяной Фонд  
Промышленной Реконструкции и Развития"**

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России  
№ 0017-46538911 от 23 сентября 1997 года

**Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая  
компания "КапиталЪ"**

Лицензия ФСФР № 21-000-1-00058 от 01 февраля 2002 года

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к справке о стоимости чистых активов  
на 31 декабря 2015 года

По состоянию на 31 декабря 2015 года стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда "Интервальный паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития" (далее – Фонд) составила 928 127 187 (Девятьсот двадцать восемь миллионов сто двадцать семь тысяч сто восемьдесят семь) рублей 51 копейка, стоимость одного инвестиционного пая 44 276 (Сорок четыре тысячи двести семьдесят шесть) рублей 10 копеек.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001г. "Об инвестиционных фондах", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 28.12.2010 N 10-79/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов", Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005г. 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", Постановлением Правительства РФ от 18.09.2002г. N 684 "О Типовых правилах доверительного управления интервальным паевым инвестиционным фондом", Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, Правилами доверительного управления Фондом.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 31 декабря 2015 года, допущено не было.

В составе Фонда требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, и активов, обремененных залогом, на 31 декабря 2015 года не было.

В Справке о стоимости чистых активов на 31 декабря 2015 года в составе строки 110 «Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 18 880 185 (Восемнадцать миллионов восемьсот восемьдесят тысяч сто восемьдесят пять) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 по оценочной стоимости в сумме 38 202 196 (Тридцать восемь миллионов двести две тысячи сто девяносто шесть) рублей 03 копейки,

- о глобальных депозитарных расписках BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 по оценочной стоимости в сумме 36 917 100 (Тридцать шесть миллионов девятьсот семнадцать тысяч сто) рублей 00 копеек.

В Справке о стоимости активов на 31 декабря 2015 года в составе строки 500 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 18 880 185 (Восемнадцать миллионов восемьсот восемьдесят тысяч сто восемьдесят пять) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 по оценочной стоимости в сумме 38 202 196 (Тридцать восемь миллионов двести две тысячи сто девяносто шесть) рублей 03 копейки,

- о глобальных депозитарных расписках BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 по оценочной стоимости в сумме 36 917 100 (Тридцать шесть миллионов девятьсот семнадцать тысяч сто) рублей 00 копеек.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2015 года в составе строки 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:» в столбце «На начало года»

отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 1 086 000 (Один миллион восемьдесят шесть тысяч) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 по оценочной стоимости в сумме 22 211 491 (Двадцать два миллиона двести одиннадцать тысяч четыреста девяносто один) рубль 42 копейки.

В Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31 декабря 2015 года в составе строки 070 «Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:» в столбце «На конец года» отражена информация:

- о глобальных депозитарных расписках Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 по оценочной стоимости в сумме 18 880 185 (Восемнадцать миллионов восемьсот восемьдесят тысяч сто восемьдесят пять) рублей 00 копеек,

- о глобальных депозитарных расписках Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 по оценочной стоимости в сумме 38 202 196 (Тридцать восемь миллионов двести две тысячи сто девяносто шесть) рублей 03 копейки,

- о глобальных депозитарных расписках BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 по оценочной стоимости в сумме 36 917 100 (Тридцать шесть миллионов девятьсот семнадцать тысяч сто) рублей 00 копеек.

Глобальные депозитарные расписки Deutsche bank Luxembourg S.A., LENTA LTD GDR, ISIN: US52634T2006 прошли процедуру листинга на ЗАО «Фондовая биржа ММББ».

Глобальные депозитарные расписки Citibank N.A., Phosagro DR, ISIN: US71922G2093 прошли процедуру листинга на London Stock Exchange.

Глобальные депозитарные расписки BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057 прошли процедуру листинга на ЗАО «Фондовая биржа ММББ».

Суммы объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы Фонда:

Эмитент	№ гос.рег.	Тип актива	Дата фиксации реестра	Сумма объявленных дивидендов, руб
ПАО "ЛУКОЙЛ"	1-01-00077-A	Акции/Обыкновенные	24.12.2015	1 502 475,00
ПАО "ТМК "Норильский никель"	1-01-40155-F	Акции/Обыкновенные	30.12.2015	969 069,50
			Итого:	2 471 544,50

Существенные (на 10 и более процентов за четвёртый квартал) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

Наименование ценной бумаги	Изменение признаваемой котировки ценной бумаги, (%)
BNY Mellon, ROS AGRO PLC GDR, ISIN: US7496552057, Глобальные депозитарные расписки	16.20
ОАО "Сургутнефтегаз", номер гос. рег.: 2-01-00155-A Акции/Привилегированные	12.72
ПАО "АНК Башнефть", номер гос. рег.: 2-01-00013-A Акции/Привилегированные	18.72

Генеральный директор

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Сосков В.В.)

Начальник отдела учета паевых  
инвестиционных фондов

ООО "Управляющая компания "КапиталЪ"

(Бачурина И.А.)

Ведущий специалист отдела инвестиционных  
фондов ООО "СДК "Гарант"

(Соколова С.С.)