



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ**  
**ИНТЕРВАЛЬНЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ**  
**СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ**  
**«НЕФТЯНОЙ ФОНД**  
**ПРОМЫШЛЕННОЙ РЕКОНСТРУКЦИИ И РАЗВИТИЯ»,**  
**за 2010 год**

**ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива», на основании Договора № ИА-041/10 от 25.06.2010 г., проведена проверка учета и отчетности, связанных с доверительным управлением Интервальным паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития» (далее именуется – Фонд), за 2010 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Фондом, состоит из:

- справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов;
- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Ответственность за подготовку и представление этой отчетности несет Закрытое акционерное общество «КапиталЪ Управление активами». Обязанность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.



## **Сведения об аудиторе**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива».

Место нахождения (юридический адрес): РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 548.881, выдано Московской Регистративной Палатой 11.10.1995 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455687, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305588. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 871-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305003677.

Почтовый адрес: 127006, г.Москва, ул.Малая Дмитровка, д.3, 1-под., 3-й эт.

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45.

Расчетный счет № 40702810838110107952 в Донском отделении № 7813 Сбербанка России ОАО, г.Москва, корсчет № 30101810400000000225, БИК 044525225. ИНН 7710160379, КПП 771001001.

В аудите принимали участие: аудитор Баварова Марианна Евгеньевна (квалификационный аттестат аудитора № К 000693 на право осуществления аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов, выдан решением ЦАЛАК Минфина РФ от 29.07.1999 г. на неограниченный срок).

## **Сведения об аудируемом лице**

Полное название: Интервальный паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития». Краткое название: ИПИФ смешанных инвестиций «НФПРР».

Первоначальное название Фонда: Интервальный паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития» под управлением под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр».

Правила доверительного управления Интервальным паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр» зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 23.09.1997 г. в реестре за номером 0017-46538911.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных ФСФР России 15.10.2009 г. в реестре за номером 0017-46538911-17.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились следующие изменения и дополнения:

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фонда, зарегистрированные ФСФР России 10.03.2010 г. в реестре за номером 0017-46538911-30.

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фонда, зарегистри-



рованные ФСФР России 16.09.2010 г. в реестре за номером 0017-46538911-31.

### **Сведения о ЗАО «КапиталЪ Управление активами»**

Наименование: Закрытое акционерное общество «КапиталЪ Управление активами».  
Сокращенное наименование: ЗАО «КапиталЪ Управление активами».

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 008846885, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 29.01.2008 г., основной государственный регистрационный номер 1087746129888.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, серия 77 № 011242378, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 06.02.2008 г., государственный регистрационный номер записи 6087746058053. Запись внесена в связи с ошибками, допущенными регистрирующим органом.

3) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, серия 77 № 010683807, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 26.06.2008 г., государственный регистрационный номер записи 62087757034583. Запись внесена в связи с ошибками, допущенными заявителем при предоставлении необходимых документов.

Лицензии:

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00549, выдана ФСФР России 08.04.2008 г., без ограничения срока действия.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления деятельности по управлению ценными бумагами № 077-11317-001000, выдана ФСФР России 29.05.2008 г., без ограничения срока действия.

Действующая в проверяемом периоде редакция Устава (новая редакция № 1) ЗАО «КапиталЪ Управление активами» утверждена Решением внеочередного общего собрания акционеров (Решение б/н от 23.01.2009 г.) и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 04.02.2009 г. за номером 6097746172100.

Местонахождение и почтовый адрес: РФ, 123100, г.Москва, Краснопресненская набережная, дом 6.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 010391612, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве, подтверждает факт постановки на учет 04.02.2009 г. в Инспекции ФНС России № 3 по г.Москве. ИНН 7706681026, КПП 770301001.

С начала проверяемого периода по 17.01.2011 г. Генеральным директором ЗАО «КапиталЪ Управление активами» являлся Зайцев Евгений Юрьевич. В период с 18.01.2011 г. по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ЗАО «КапиталЪ Управление активами» является Гриценко Андрей Витальевич.

С начала проверяемого периода по момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ЗАО «КапиталЪ Управление активами» является Миловидова Ирина Николаевна.



# **АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ**

## **ОТЧЕТ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ**

### **Управляющей компании ИНТЕРВАЛЬНОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития»**

1. Нами проведен аудит учета и отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, за 2010 год.

2. Аудит проводился в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности Аудитора;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

3. Проведенный аудит включал в себя проверку соответствия требованиям нормативных актов, актов федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг, и Правилам Фонда:

- порядка ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состава и структуры имущества, составляющего Фонд;
- порядка оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделок, совершенных с активами Фонда.

4. Наше мнение о достоверности отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, приведено в следующей части Аудиторского заключения. Нами не обнаружены никакие серьезные нарушения установленного порядка ведения учета и подготовки отчетности, которые могли бы существенно повлиять на достоверность отчетности.

5. При проведении аудита отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, нами рассмотрено соблюдение ЗАО «КапиталЪ Управление активами» в процессе доверительного управления имуществом Фонда применимого законодательства Российской Федерации. Ответственность за соблюдение применимого законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет исполнительный орган ЗАО «КапиталЪ Управление активами».

В ходе аудита нами не были установлены никакие факты, свидетельствующие о несоблюдении требований действующих нормативных документов ФСФР России и правил Фонда в отношении состава и структуры активов Фонда, заключенных ЗАО «КапиталЪ Управление активами» сделок с имуществом, составляющим Фонд, своевременности и правильности расчета стоимости чистых активов Фонда и расчетной стоимости инвестиционного пая Фонда, цен выдачи и погашения инвестиционных паёв, бухгалтерского учета имущества, составляющего Фонд, а также составления, ведения и хранения отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд.



# ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ

по отчетности, связанной с доверительным управлением

ИНТЕРВАЛЬНЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ

СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ

«НЕФТЯНОЙ Фонд Промышленной Реконструкции и Развития»,

за 2010 год

**Владельцам инвестиционных паёв Фонда**

1. Нами проведен аудит отчетности, связанной с доверительным управлением Интервальным паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития», за 2010 год.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом ЗАО «КапиталЪ Управление активами», исходя из положений Закона РФ № 129-ФЗ от 21.11.1996 г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, а также нормативных актов ФСФР России, касающихся учета и отчетности, связанных с доверительным управлением имуществом паевых инвестиционных фондов.

2. Ответственность за подготовку и представление этой отчетности несет исполнительный орган ЗАО «КапиталЪ Управление активами». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

3. Мы проводили аудит в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности», федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности Аудитора, нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности, связанной с доверительным управлением имуществом паевых инвестиционных фондов.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что представленная отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов ведения учета, правил подготовки отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, а также оценку представления отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности представленной отчетности и соответствии порядка ведения учета и совершения операций в рамках доверительного управления имуществом Фонда законодательству Российской Федерации.

4. По нашему мнению, отчетность, связанная с доверительным управлением Интервальным паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные о составе и структуре имущества, составляющего Фонд, о стоимости чистых активов Фонда и стоимости инвестиционного пая по состоянию на 31.12.2010 г., в соответ-

вии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки указанной отчетности.

5. Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2010 г. ценные бумаги, показаны в представленной отчетности как не имеющие признаваемой котировки. Аудитор обращает внимание на тот факт, что отсутствие признаваемой котировки ценных бумаг по состоянию на 31.12.2010 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги в фондовой секции Московской межбанковской валютной биржи.

«08» февраля 2011 г.

Генеральный директор  
ООО «Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»

Е.В.Петренко

Аудитор:

М.Е.Баварова





# Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

«23» сентября 1997 г. №0017-46538911  
Федеральная служба по финансовым рынкам

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"  
РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru  
№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

«31» декабря 2010 г.

(дата определения стоимости чистых активов)

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2010	Сумма (оценочная стоимость) на 30.11.2010
1	2	3	4
<b>Активы:</b>			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	1 947 013.83	1 282 733.91
- в рублях	011	1 947 013.83	1 282 733.91
- в иностранной валюте	012	0.00	0.00
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020	0.00	0.00
- в рублях	021	0.00	0.00
- в иностранной валюте	022	0.00	0.00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0.00	0.00
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	12 810 420.00	12 810 420.00
Муниципальные ценные бумаги	050	0.00	0.00
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	520 081 882.86	535 221 443.50
Акции российских акционерных обществ	070	767 550 937.90	713 302 146.90
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0.00	0.00
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе:	090	0.00	0.00
- облигации с ипотечным покрытием	091	0.00	0.00
- ипотечные сертификаты участия	092	0.00	0.00
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0.00	0.00
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	0.00	0.00
- ценные бумаги иностранных государств	111	0.00	0.00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0.00	0.00
- акции иностранных акционерных обществ	113	0.00	0.00
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0.00	0.00
Закладные	120	0.00	0.00
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	0.00	0.00
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140	0.00	0.00



Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0.00	0.00
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	160	0.00	0.00
- объекты незавершенного строительства	161	0.00	0.00
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего, в том числе:	170	0.00	0.00
- объекты незавершенного строительства	171	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего, в том числе:	180	0.00	0.00
- право аренды недвижимого имущества	181	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на	190	0.00	0.00
- право аренды недвижимого имущества	191	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы паевого инвестиционного фонда	220	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы паевого инвестиционного фонда	230	0.00	0.00
Проектно-сметная документация	240	0.00	0.00
Иное имущество	250	0.00	0.00
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	260	48 913 567.36	61 017 660.02
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	15 819 977.10	25 449 925.48
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0.00	0.00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	17 962 264.78	20 199 424.68
- прочая дебиторская задолженность	264	15 131 325.48	15 368 309.86
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060+070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160+170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	1 351 303 821.95	1 323 634 404.33
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	3 829 916.52	3 730 302.36
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	9 792 930.39	9 033 717.96
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	0.00	0.00
Итого сумма обязательств: (строки 300 + 310 + 320)	330	13 622 846.91	12 764 020.32
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	1 337 680 975.04	1 310 870 384.01
Количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда - штук	500	29 152.9519186	29 392.7252496
Расчётная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (строка 400 / строка 500)	600	45 884.92	44 598.46

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ"  
Управление активами"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов  
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Генеральный директор ООО "СДК "Гарант"

подпись (Зайцев Е.Ю.)

подпись (Бачурина И.А.)

подпись (Есаулкова Т.С.)



**«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 г.

**Управляющая компания: Закрытое акционерное общество  
"КапиталЪ Управление активами"**  
Лицензия ФСФР № 21-000-1-00549 от 08 апреля 2008 года

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к справке о стоимости чистых активов

на 31 декабря 2010 года

По состоянию на 31 декабря 2010 года стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда «Интервальный паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Нефтяной Фонд Промышленной Реконструкции и Развития» (далее – Фонд) составила 1 337 680 975,04 (Один миллиард триста тридцать семь миллионов шестьсот восемьдесят тысяч девятьсот семьдесят пять) рублей 04 копейки, стоимость одного инвестиционного пая – 45 884,92 (Сорок пять тысяч восемьсот восемьдесят четыре) рубля 92 копейки.

При оценке и составлении отчетности о стоимости чистых активов Фонда Управляющая компания руководствуется Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001г. "Об инвестиционных фондах" (в ред. Федеральных законов от 29.06.2004г. N 58-ФЗ, от 15.04.2006г. N 51-ФЗ, от 06.12.2007г. N 334-ФЗ, от 23.07.2008г. N 160-ФЗ, от 25.11.2009г. N 281-ФЗ), Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008г. N 08-19/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов" (в ред. Приказов ФСФР РФ от 23.09.2008г. N 08-36/пз-н, от 02.04.2009г. N 09-10/пз-н, от 06.08.2009г. N 09-30/пз-н, от 29.12.2009г. N 09-64/пз-н), 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" (с изм. и доп. от 15.12.2005 г., от 16.07.2009г., от 10.11.2009г.), Постановлением Правительства РФ от 18.09.2002г. N 684 "О Типовых правилах доверительного управления интервальным паевым инвестиционным фондом" (в ред. Постановлений Правительства РФ от 24.10.2002г. N 772, от 13.05.2005г. N 298, от 13.11.2006г. N 678, от 24.12.2008г. N 1005), Правилами определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, Правилами доверительного управления Фонда.

Ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов на 31 декабря 2010 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 2010 года не было.

Управляющая компания не располагает сведениями об объявленных, но не выплаченных дивидендах.

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

- "Автоваз" (АОИ) - увеличение на 23,41 %;
- "Акрон" (АОИ) - увеличение на 24,40 %;
- "Дальсвязь" (АОИ) - увеличение на 21,66 %;
- "Казанский вертолетный завод" (АОИ) - увеличение на 24,23 %;
- "Транснефть" (АПИ) - увеличение на 12,68 %;



- "Нижнекамскнефтехим" (АОИ) - увеличение на 32,14 %;
- "Сильвинит" (АОИ) – увеличение на 37,14 %;
- "МРСК Волги" (АОИ) - увеличение на 16,24 %;
- "УАЗ" (АОИ) – увеличение на 29,18 %;
- "Нижнекамскнефтехим" (АПИ) - увеличение на 11,87 %;
- Уралсвязьинформ, ОАО (АПИ) - увеличение на 19,74 %;
- ГМК "Норильский никель" (АОИ) - увеличение на 22,92 %;
- "Дагестанская энергосбытовая компания" (АОИ) – увеличение на 31,76 %;
- "Енисейская ТГК (ТГК-13)" (АОИ) – увеличение на 17,12 %;
- "МОЭСК" (АОИ) - увеличение на 15,70 %;
- "СОЛЛЕРС" (АОИ) - увеличение на 27,11%;
- "Мечел" (АОИ) - увеличение на 14,38%;
- "Газпром" (АОИ) - увеличение на 21,58%.

Начисленный купонный доход по ценным бумагам, составляющим активы Фонда, в связи с опубликованием сведений о просрочке исполнения эмитентом обязательства по выплате указанного дохода не принимается в расчет стоимости активов Фонда и учитывается (уменьшает показатели) в строке 100 Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества.

Генеральный директор  
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Начальник отдела учета паевых  
инвестиционных фондов  
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Генеральный директор  
ООО "СДК "Гарант"

  
/Е.Ю.Зайцев/

  
/И.А.Бачурина/

  
/Т.С.Есаулкова/



# Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

Дата отчета: 31.12.2010

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

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)

«23» сентября 1997 г. №0017-46538911

(дата и номер регистрации правил фонда)

### Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению  
инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 года

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская наб., д. 6 тел. (495) 777-2111, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года, тыс. руб.	На конец года, тыс. руб.
1	2	3	4
<b>Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд</b>			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	28 055.05	1 947.014
в том числе:			
- в рублях	011	28 055.05	1 947.014
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	-	-
в том числе:			
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	1 199 471.40	-
в том числе:			
- акции	031	409 958.20	-
в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества:		-	-
ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-А, Акции		69 551.40	-
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос.рег.: 1-01-00077-А, Акции		152 299.80	-
ОАО "НК Роснефть", № гос.рег.: 1-02-00122-А, Акции		69 302.75	-
- облигации	032	789 513.20	-
от 1 года до 3 лет		65 087.01	-
более 3 лет		724 426.19	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	99 055.68	1 300 443.241
в том числе:			
- акции	041	-	767 550.938
в том числе составляющее более 5% общей стоимости имущества:			
ОАО "Газпром", № гос.рег.: 1-02-00028-А, Акции		-	77 312.000
ОАО "НК Роснефть", № гос.рег.: 1-02-00122-А, Акции		-	93 032.500
- облигации	042	99 055.68	532 892.303
до 1 года		-	26 890.839
от 1 года до 3 лет		39 204.78	229 470.836
более 3 лет		59 850.90	276 530.628
- векселя	043	-	-
- иные ценные бумаги	044	-	-
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	58 142.35	48 913.567
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	15 402.85	15 819.977
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	-	-



- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	42 739.50	17 962.265
- прочая дебиторская задолженность	054	-	15 131.325
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего, в том числе:	070	-	-
- ценные бумаги иностранных государств	071	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	073	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	-	-
Доходные вложения в материальные ценности, всего, в том числе:	090	-	-
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	-	-
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092	-	-
- имущественные права на недвижимое имущество	093	-	-
- проектно-сметная документация	094	-	-
Итого имущество: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	1 384 724.48	1 351 303.822
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	3 133.93	3 829.917
Резервы на выплату вознаграждений	120	11 748.17	9 792.930
Инвестиционные паи	130	1 369 842.38	1 337 680.975
Итого обязательства: (строки 110 + 120 + 130)	140	1 384 724.48	1 351 303.822

Генеральный директор  
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов  
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"



(Зайцев Е.Ю.)

(Бачурина И.А.)



# Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

Дата отчёта: "31" декабря 2010 года

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

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)

"23" сентября 1997 года №0017-46538911

(дата и номер регистрации правил фонда)

## Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 года

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская наб., д.6 тел. (495) 777 -21-11, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	10	1 992 309.512	1 259 253.00
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	20	1 921 320.018	1 251 190.67
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	30	70 989.494	8 062.33
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	40	0.000	0.00
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	50	0.000	0.00
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 -050)	60	0.000	0.00
Выручка от продажи иного имущества	70	0.000	0.00
Расходы, связанные с продажей иного имущества	80	0.000	0.00
Результат от продажи иного имущества (070 -080)	90	0.000	0.00
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	81 262.023	153 661.70
Дивиденды по акциям	110	14 969.738	1 325.31
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0.000	0.00
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0.000	0.00
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	16 382.896	73 435.53
в том числе			
- акции	141	24 510.245	6 350.42
- облигации	142	-8 127.349	67 085.12
- инвестиционные паи	143	0.000	0.00
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	18 500.493	-66 602.85
в том числе			
- акции	151	28 471.266	0.00
- облигации	152	-9 970.773	-66 602.85
- векселя	153	0.000	0.00
- иные ценные бумаги	154	0.000	0.00
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0.000	0.00



Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	53 622.672	60 839.45
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	52 018.910	48 664.64
Прочие доходы	180	11 828.622	26 507.44
Прочие расходы	190	3 470.675	10 925.16
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	145.000	0.00
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	189 146.328	59 198.71
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд	220	-32 161.408	76 351.30

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ  
Управление активами"

Начальник отдела учета активов  
паевых инвестиционных фондов  
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"



(Зайцев Е.Ю.)

подпись

(Бачурина И.А.)

подпись



# Справка о стоимости активов

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

(полное наименование паевого инвестиционного фонда)  
23.09.1997 № 0017-46538911

(дата и номер регистрации правил фонда)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

08.04.2008 № 21-000-1-00549

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению  
инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская наб., д.6 тел. (495) 777 -21-11, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

Дата отчета: 31.12.2010

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечания
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	1 947.014	0.14		
в том числе:					
- в рублях	110	1 947.014	0.14		
Открытое акционерное общество "Промсвязьбанк"		1 947.014	0.14		
- в иностранной валюте	120				
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200				
в том числе:					
- в рублях	210				
- в иностранной валюте	220				
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300				
в том числе:					
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310				Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312				
- муниципальные ценные бумаги	313				
- облигации российских хозяйственных обществ	314				
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318				
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320				Дата погашения
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321				



- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322				
- муниципальные ценные бумаги	323				
- облигации российских хозяйственных обществ	324				
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327				
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329				
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	1 300 443.241	96.24		
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	12 810.420	0.95		
Администрация Иркутской области, № гос. рег.: RU31006IRK0 (Облигации)		12 810.420	0.95	0.7895	22.11.2012
- муниципальные ценные бумаги	430				
- облигации российских хозяйственных обществ	440	520 081.883	38.49		
ЗАО "АК АПРОСА", № гос. рег.: 4-22-40046-N (Облигации)		60 278.539	4.46	0.7458	23.06.2015
ЗАО "ССМО "ЛенСпецСМУ", № гос. рег.: 4-01-17644-J (Облигации)		16 358.819	1.21	0.9534	07.12.2012
ЗАО "ССМО "ЛенСпецСМУ", № гос. рег.: 4B02-02-17644-J (Облигации)		8 126.252	0.60	0.3816	23.05.2013
ОАО "АМУРМЕТАЛЛ", № гос. рег.: 4-03-30513-F (Облигации)		2 012.800	0.15	1.1333	15.04.2011
ОАО "ВБД ПП", № гос. рег.: 4B02-08-06005-A (Облигации)		14 008.400	1.04	0.2800	11.10.2013
ОАО "Волжская текстильная компания", № гос. рег.: 4-01-55236-E (Облигации)		0.000	0.00	7.0180	18.12.2009
ОАО "Группа ЛСР", № гос. рег.: 4B02-02-55234-E (Облигации)		33 799.857	2.50	1.6905	10.09.2013
ОАО "ГТ-ТЭЦ Энерго", № гос. рег.: 4-04-50012-A (Облигации)		0.000	0.00	1.1365	02.09.2009
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос. рег.: 4-04-00077-A (Облигации)		5 085.601	0.38	0.0851	05.12.2013
ОАО "Мечел", № гос. рег.: 4-04-55005-E (Облигации)		572.320	0.04	0.0098	21.07.2016
ОАО "Мечел", № гос. рег.: 4B02-02-55005-E (Облигации)		7 871.490	0.58	0.1537	12.03.2013
ОАО "МРСК Юга", № гос. рег.: 4-02-34956-E (Облигации)		31 956.000	2.36	0.5000	26.08.2014
ОАО "Росгострах", № гос. рег.: 4-01-36389-R (Облигации)		34 462.302	2.55	0.8642	16.07.2015
ОАО "ТГК-9", № гос. рег.: 4-01-56741-D (Облигации)		3 995.600	0.30	0.0571	07.08.2017
ОАО "ТД "КОПЕЙКА", № гос. рег.: 4-03-55165-E (Облигации)		61 236.648	4.53	1.4974	15.02.2012
ОАО "ТМК", № гос. рег.: 4B02-01-29031-H (Облигации)		17 780.110	1.32	0.3529	22.10.2013
ОАО "ЦентрТелеком", № гос. рег.: 4-20-00194-A (Облигации)		21 264.600	1.57	1.0000	30.08.2011
ОАО АНК "Башнефть", № гос. рег.: 4-01-00013-A (Облигации)		54 120.000	4.01	0.3333	13.12.2016
ОАО АНК "Башнефть", № гос. рег.: 4-03-00013-A (Облигации)		14 250.720	1.05	0.0660	13.12.2016
ООО "АПК "Аркада", № гос. рег.: 4-02-36071-R (Облигации)		0.000	0.00	2.5209	20.02.2009
ООО "АПК "Аркада", № гос. рег.: 4-03-36071-R (Облигации)		3 613.439	0.27	3.8754	31.03.2011



ООО "ВК-Инвест", № гос. рег.:4-01-36281-R (Облигации)		21 080.000	1.56	0.2000	19.07.2013
ООО "ИТЕРА ФИНАНС", № гос. рег.:4-01-36298-R (Облигации)		31 313.241	2.32	0.6177	20.11.2012
ООО "КД авиа-Финансы", № гос. рег.:4-01-36233-R (Облигации)		0.000	0.00	3.9210	21.04.2010
ООО "ПроФМедиа Финанс", № гос. рег.:4-01-36394-R (Облигации)		22 830.149	1.69	0.7612	16.07.2015
ООО "РВК-Финанс", № гос. рег.:4-03-36320-R (Облигации)		23 678.460	1.75	0.7800	09.11.2015
ООО "СУЭК-Финанс", № гос. рег.:4-01-36393-R (Облигации)		30 386.538	2.25	0.2997	26.06.2020
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	710 030.297	52.54		
ОАО "Автоваз", № гос. рег.:1-07-00002-A (Акции)		15 058.800	1.11	0.0324	
ОАО "Акрон", № гос. рег.:1-03-00207-A (Акции)		26 864.495	1.99	0.0493	
ОАО "Белон", № гос. рег.:1-06-10167-F (Акции)		19 212.250	1.42	0.0674	
ОАО "Газпром нефть", № гос. рег.:1-01-00146-A (Акции)		64 050.000	4.74	0.0105	
ОАО "Газпром", № гос. рег.:1-02-00028-A (Акции)		77 312.000	5.72	0.0017	
ОАО "ГМК Норильский никель", № гос. рег.:1-01-40155-F (Акции)		17 959.175	1.33	0.0013	
ОАО "Дагестанская энергосбытовая компания", № гос. рег.:1-01-55094-E (Акции)		18 144.000	1.34	1.5373	
ОАО "Дальсвязь", № гос. рег.:1-02-30166-F (Акции)		13 166.000	0.97	0.1046	
ОАО "Енисейская ТГК (ТГК-13)", № гос. рег.:1-02-55093-E (Акции)		5 330.377	0.39	0.0258	
ОАО "Кубаньэнерго", № гос. рег.:1-02-00063-A (Акции)		9 236.010	0.68	0.2882	
ОАО "ЛУКОЙЛ", № гос. рег.:1-01-00077-A (Акции)		52 096.500	3.86	0.0035	
ОАО "Мечел", № гос. рег.:1-01-55005-E (Акции)		6 600.525	0.49	0.0018	
ОАО "МОЭСК", № гос. рег.:1-01-65116-D (Акции)		42 354.000	3.13	0.0534	
ОАО "МРСК Волги", № гос. рег.:1-01-04247-E (Акции)		15 364.350	1.14	0.0479	
ОАО "МРСК Центра", № гос. рег.:1-01-10214-A (Акции)		33 150.000	2.45	0.0592	
ОАО "Нижнекамскнефтехим", № гос. рег.:1-02-00096-A (Акции)		17 302.985	1.28	0.0467	
ОАО "НК Роснефть", № гос. рег.:1-02-00122-A (Акции)		93 032.500	6.88	0.0040	
ОАО "ПРОТЕК", № гос. рег.:1-02-07615-A (Акции)		12 313.920	0.91	0.0361	
ОАО "РТМ", № гос. рег.:1-01-11658-A (Акции)		3 036.000	0.22	0.3286	
ОАО "Русгрэйн Холдинг", № гос. рег.:1-01-50043-H (Акции)		5 397.720	0.40	0.2143	
ОАО "Седьмой Континент", № гос. рег.:1-02-00462-H (Акции)		36 978.000	2.74	0.2000	
ОАО "Сильвинит", № гос. рег.:1-02-00282-A (Акции)		27 556.790	2.04	0.0128	
ОАО "Славнефть-Мегионнефтегаз", № гос. рег.:87-1-766 (Акции)		14 344.750	1.06	0.0251	
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег.:1-01-00155-A (Акции)		15 920.000	1.18	0.0014	
ОАО "СУЭК-Красноярск", № гос. рег.:1-01-55295-E (Акции)		6 359.760	0.47	0.0122	
ОАО "ТГК-1", № гос. рег.:1-01-03388-D (Акции)		33 170.000	2.45	0.0402	
ОАО "УАЗ", № гос. рег.:1-01-00174-A (Акции)		2 781.390	0.21	0.0187	
ОАО "Уралсвязьинформ", № гос. рег.:1-07-00175-A (Акции)		25 938.000	1.92	0.0557	



- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	57 520.641	4.26		
ОАО "Нижнекамскнефтехим", № гос. рег.:2-02-00096-А (Акции)		8 965.553	0.66	0.3015	
ОАО "Силвинит", № гос. рег.:2-02-00282-А (Акции)		5 913.250	0.44	0.0192	
ОАО "Славнефть-Мегионнефтегаз", № гос. рег.:87-1-766 (Акции)		6 016.530	0.45	0.0590	
ОАО "Сургутнефтегаз", № гос. рег.:2-01-00155-А (Акции)		13 314.400	0.99	0.0110	
ОАО "Транснефть", № гос. рег.:2-01-00206-А (Акции)		9 435.908	0.70	0.0161	
ОАО "Уралсвязьинформ", № гос. рег.:2-01-00175-А (Акции)		13 875.000	1.03	0.1595	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490				
- векселя	491				
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500				
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510				
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520				
- облигации иностранных коммерческих организаций	530				
- акции иностранных акционерных обществ	540				
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600				
Недвижимое имущество	700				
Имущественные права на недвижимое имущество	800				
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900				
Проектно-сметная документация	1000				
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100				
Дебиторская задолженность, в том числе:	1200	48 913.567	3.62		
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	15 819.977	1.17		
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220				
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	17 962.265	1.33		
- прочая дебиторская задолженность	1240	15 131.325	1.12		
Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000+ 1100 + 1200)	1300	1 351 303.822	100.00		

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Зайцев Е.Ю.)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Бачурина И.А.)





# Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов

Дата отчета: "31" декабря 2010 г.

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

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила доверительного управления фондом зарегистрированы ФСФР России № 0017-46538911 от "23" сентября 1997 г.

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

Полное фирменное наименование управляющей компании

Лицензия Управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 08 апреля 2008 г. № 21-000-1-00549, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам

РФ, 123100, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

(место нахождения управляющей компании и номер телефона для справок)

## 1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения)
1	2	3	4	5

## 2. Несоблюдение требований к структуре активов

### 2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

### 2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля от	Доля от количества размещенных	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

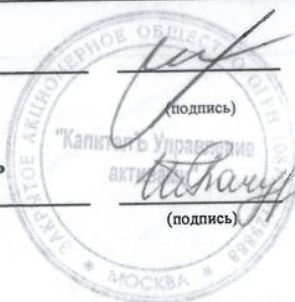
Зайцев Е.Ю.

(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета паевых инвестиционных фондов ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

Бачурина И.А.

(И.О. Фамилия)





**Отчёт об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда  
"Интервальный паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Нефтяной Фонд  
Промышленной Реконструкции и Развития"**

(тип и наименование паевого инвестиционного фонда)

**"23" сентября 1997 г. №0017-46538911**

(дата и номер регистрации правил)

**Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"**

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по управлению  
инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г.

РФ, 123100, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777 -21-11, www.kapital-am.ru

(местонахождение управляющей компании и номер телефона для справок)

**"31" декабря 2010 г.**

(дата составления отчета)

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчётного периода	10	1 369 842 382.98
Выдача инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда	20	145 000.00
Погашение инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда	30	189 146 327.57
Обмен инвестиционных паёв данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные пай других паевых фондов	40	0.00
Обмен инвестиционных паёв других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные пай данного паевого фонда	50	0.00
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	60	
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами паевого инвестиционного фонда и изменения стоимости активов фонда	70	156 839 919.63
Стоимость чистых активов на конец отчётного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	80	1 337 680 975.04

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ  
Управление активами"

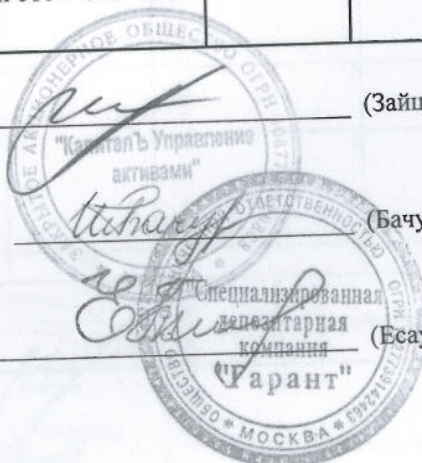
(Зайцев Е.Ю. )

Главный специалист отдела учета паевых инвестиционных фондов  
ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

(Бачурина И.А. )

Генеральный директор ООО "СДК "Гарант"

(Есаулкова Т.С. )





# Отчёт о владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда

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

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

"23" сентября 1997 г. № 0017-46538911

Федеральная служба по финансовым рынкам

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"

123100, Россия, город Москва, Краснопресненская наб., д.6. Тел. (495) 777-21-11, www.kapital-am.ru

№21-000-1-00549, выдана "08" апреля 2008 г. Федеральной службой по финансовым рынкам

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

"31" декабря 2010 г.

(дата определения владельцев инвестиционных паев)

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
1	2	3	4
количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда, всего	100	33 762.4312731	29 152.9519186
из них:			
находящихся физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	33 217.5077042	28 348.0283497
находящихся юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, которому переданы функции исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0.3845590	0.3845590
находящихся физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0.00	0.00
находящихся юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, которому переданы функции исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0.00	0.00
находящихся у номинальных держателей	150	544.5390099	804.5390099
количество лицевого счетов в реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда, всего	200	184	429
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	182	421
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, которому переданы функции исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	1	4
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	0
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, которому переданы функции исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	0	2
лицевых счетов номинальных держателей	250	1	2

Генеральный директор ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

( Зайцев Е.Ю. )

Начальник отдела учета активов и инвестиционных фондов ЗАО "КапиталЪ Управление активами"

( Бачурина И.А. )



**Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах,  
связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом**

**за 2010 год**

**"Интервальный паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Нефтяной фонд  
промышленной реконструкции и развития"**

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название  
паевого инвестиционного фонда)

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

**Закрытое акционерное общество "КапиталЪ Управление активами"**

Полное фирменное наименование управляющей компании

Лицензия Управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 08 апреля 2008 г. №21-000-1-00549, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам

123100, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 6. Тел. (495) 777-21-11

(место нахождения управляющей компании и номер телефона для справок)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	42 359.405	3.18%
в том числе			
- управляющей компании	011	38 289.185	2.87%
- специализированному депозитарию	012	3 935.491	0.30%
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	39.729	0.00%
- оценщику	014	35.000	33.00%
- аудитору	015	60.000	0.00%
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	1603.762	0.12%
в том числе (по видам расходов)			
услуги организаций по совершению сделок с ценными бумагами	021	821.852	0.06%
услуги депозитария (возмещение расходов)	022	381.909	0.03%
расходи	023	400.000	0.03%
сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	52 018.910	3.90%
сформированный резерв на выплату расходов, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	035	0.000	0.00%
превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	9 659.505	0.72%
всего расходов	050	43 963.167	3.30%
превышение нормируемых расходов	060	0.000	0.00%

\_\_\_\_\_  
директор генерального директора  
(должность)

\_\_\_\_\_  
руководитель отдела учета паевых  
инвестиционных фондов  
(должность)



\_\_\_\_\_  
В.В.Сосков  
(И.О. Фамилия)

\_\_\_\_\_  
И.А.Бачурина  
(И.О. Фамилия)





Протшнуровано, пронумеровано, скреплено  
печатью 236 *Лавров* страниц.  
08 февраля 2011 г.