

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ", осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом акций "Открытие - Акции" в соответствии с требованиями Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 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», сообщает:

1. За 30.09.2013 - 31.12.2013г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда акций "Открытие - Акции", выявлено не было.

2. Забалансовых рисков паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчёт стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом за период 30.09.2013 - 31.12.2013г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций "Открытие - Акции" оказали влияние следующие события:

- существенное влияние на стоимость чистых активов Фонда оказали следующие ценные бумаги, изменение признаваемых котировок которых составило 10 % и более:

№	Наименование выпуска ЦБ	Признаваемая котировка на начальную дату, руб.	Признаваемая котировка на конечную дату, руб.	Изменение признаваемой котировки (%)
1	1-02-00143-А Северсталь-ао	281.60	317.50	12.75
2	1-01-00010-А Аэрофлот ао	54.27	84.07	54.91
3	1-05-01669-А АФК Система ао -2	34.287	45.545	32.83
4	2-01-00013-А Башнефть-ап	1 262.40	1 415.10	12.10
5	2-01-00155-А Сургутнефтегаз ап	23.367	25.907	10.87
6	1-01-30202-D ВСМПО-АВИСМА- ао	5 701.90	7 572.90	32.81
7	1-01-40155-F ГКНорНик ао	4 702.00	5 397.00	14.78
8	10401000В ВТБ ао	0.04281	0.04962	15.91
9	1-01-60525-Р Магнит ао	8 251.20	9 189.80	11.38

- фактов ошибочного удержания налога с доходов в виде дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, не было.

- начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы фонда за период с 30.09.2013 - 31.12.2013г. не было.

- сумм объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, не было.

4. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая, не зафиксированы.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Денисова Виктория Владимировна

Заместитель начальника
Управления внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Карташова Александра Юрьевна

ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»

_____ /