

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ" осуществляющее доверительное управление Открытым индексным паевым инвестиционным фондом "ОТКРЫТИЕ-Индекс ММВБ", 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 31.12.2009г. - 31.03.2010г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого индексного паевого инвестиционного фонда "ОТКРЫТИЕ-Индекс ММВБ", 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 в 31.12.2009г. - 31.03.2010г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого индексного паевого инвестиционного фонда "ОТКРЫТИЕ-Индекс ММВБ" 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 | Начальная дата | Признаваемая котировка на начальную дату, руб. | Конечная дата | Признаваемая котировка на конечную дату, руб. | Изменение признаваемой котировки (%) |
|----|--|----------------|--|---------------|---|--------------------------------------|
| 1 | 1-02-00143-А Северсталь-ао | 31.12.2009 | 253.61 | 31.03.2010 | 398.32 | 57.06 |
| 2 | 1-01-00010-А Аэрофлот ао | 31.12.2009 | 52.92 | 31.03.2010 | 67.08 | 26.76 |
| 3 | 2-01-00155-А Сургутнефтегаз ап | 31.12.2009 | 14.61 | 31.03.2010 | 16.48 | 12.83 |
| 4 | 1-01-00085-А Мосэнерго ао | 31.12.2009 | 3.30 | 31.03.2010 | 3.95 | 19.53 |
| 5 | 1-01-04715-А МТС ао | 31.12.2009 | 220.35 | 31.03.2010 | 255.23 | 15.83 |
| 6 | 1-07-00175-А Уралсвязьинформ ао | 31.12.2009 | 0.79 | 31.03.2010 | 1.13 | 44.15 |
| 7 | 1-01-00137-А ВолгаТелеком ао | 31.12.2009 | 88.75 | 31.03.2010 | 104.16 | 17.36 |
| 8 | 1-01-00102-А Новолипецкий металлургический комбинат ао | 31.12.2009 | 91.62 | 31.03.2010 | 101.41 | 10.69 |
| 9 | 1-01-50077-А ОГК-5 ао | 31.12.2009 | 2.14 | 31.03.2010 | 2.80 | 30.78 |
| 10 | 1-01-50079-А ОГК-3 ао | 31.12.2009 | 1.46 | 31.03.2010 | 2.04 | 39.63 |
| 11 | 1-01-40155-Ф ГМКНорНик ао | 31.12.2009 | 4 239.08 | 31.03.2010 | 5 441.54 | 28.37 |
| 12 | 1-01-12190-Е ТГК-5 ао | 31.12.2009 | 0.01 | 24.02.2010 | 0.01 | 10.17 |
| 13 | 1-02-00268-Е НОВАТЭК ао | 31.12.2009 | 170.14 | 31.03.2010 | 193.49 | 13.72 |
| 14 | 1-02-00412-Д Полиметалл ао | 31.12.2009 | 280.69 | 31.03.2010 | 310.96 | 10.78 |
| 15 | 1-04-21725-Н Распадская ао | 31.12.2009 | 146.36 | 31.03.2010 | 217.96 | 48.92 |
| 16 | 10401000В ВТБ ао | 31.12.2009 | 0.07 | 31.03.2010 | 0.08 | 15.37 |
| 17 | 1-03-00078-А ММКао | 31.12.2009 | 25.11 | 31.03.2010 | 28.18 | 12.24 |
| 18 | 2-01-00206-А Транснефть ап | 31.12.2009 | 23 610.89 | 31.03.2010 | 33 533.44 | 42.03 |
| 19 | 1-01-55038-Е РусГидро ао | 31.12.2009 | 1.14 | 31.03.2010 | 1.55 | 36.92 |

- 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 31.12.2009г. - 31.03.2010г. не было.

-объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонд, не было

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

И.о. Председателя Правления
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Чуйкова Наталья Васильевна

Заместитель Начальника Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Водорезов Олег Николаевич

ОАО «Специализированный
депозитарий «ИНФИНИТУМ»

_____ / Голяев Сергей Дмитриевич