

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ", осуществляющее доверительное управление Открытым индексным паевым инвестиционным фондом "ОТКРЫТИЕ – Индекс ММВБ - Электроэнергетика" 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 29.12.2012 - 29.03.2013г.г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого индексного паевого инвестиционного фонда "ОТКРЫТИЕ - Индекс ММВБ - Электроэнергетика ", 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 29.12.2012 - 29.03.2013г.г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда "ОТКРЫТИЕ - Индекс ММВБ – Электроэнергетика» 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	1-01-40102-Ф Красноярская ГЭС ао	29.12.2012	85.61	29.03.2013	70.83	-17.26
2	1-01-00041-А Иркутскэнерго ао	29.12.2012	16.918	29.03.2013	13.262	-21.61
3	1-01-50077-А Энел ОГК-5 ОАО	29.12.2012	1.6024	29.03.2013	1.3912	-13.18
4	1-01-56741-D ТГК-9 ао	29.12.2012	0.00328	29.03.2013	0.00295	-10.18
5	1-01-55038-Е РусГидро ао	29.12.2012	0.7336	29.03.2013	0.6136	-16.36
6	1-01-65018-D ФСК ЕЭС-ао	29.12.2012	0.20145	29.03.2013	0.16051	-20.32
7	1-01-55385-Е Холдинг МРСК	29.12.2012	1.964	29.03.2013	1.726	-12.12
8	1-03-33498-Е ИНТЕР РАО ЕЭС ОАО ао	29.12.2012	0.02502	29.03.2013	0.01793	-28.34

- 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 29.12.2012 - 29.03.2013г.г. не было.

- 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:

Существенное влияние на стоимость чистых активов фонда оказал тот факт, что в первый рабочий день 2013 года был восстановлен неиспользованный за 2012г. резерв на вознаграждение Управляющей Компании, Специализированного депозитария, Специализированного регистратора, аудитора в соответствии с п.34 Приказа ФСФР России от 15.06.2005 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".

Указанное существенное влияние обусловлено тем фактом, что резерв за 2012 год ежедневно в течение календарного года увеличивался на одну триста шестьдесят шестую часть расчетной величины вознаграждения, определенной в Правилах доверительного управления Фонда, при этом база для расчета указанного ежедневного резерва (и, соответственно, кол-во паев Фонда) значительно уменьшилась за счет крупных погашений из Фонда в течение 2012 года. В результате, сумма возмещенного резерва отразилась на оставшейся стоимости чистых активов пропорционально в большей степени, чем если бы не было указанных ранее крупных погашений паев.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____/ Рудоманенко Денис Юрьевич

Начальник Управления внутреннего
учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____/ Авакян Анна Андреевна

ОАО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»

_____/