

## 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 2 квартал 2014 г. 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 2 квартал 2014 г. 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	1-02-00028-А Газпром ао	133.47	148.09	10.95
2	1-03-00161-А Татнефть3 ао	197.81	219.88	11.16
3	1-01-04715-А МТС ао	272.37	301.31	10.63
4	1-03-00207-А Акрон ао	1 043.80	1 232.50	18.08
5	1-03-00078-А ММКао	5.602	6.697	19.55
6	1-05-01669-А АФК Система ао -2	35.437	45.776	29.18
7	1-01-55038-Е РусГидро ао	0.5594	0.6755	20.75
8	1-01-65018-Д ФСК ЕЭС-ао	0.0744	0.05896	-20.75
9	1-01-55005-Е Мечел ао	37.90	52.30	37.99

10	1-03-33498-Е ИНТЕР РАО ЕЭС ОАО ао	0.007974	0.009446	18.46
11	5-01-01481-В РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс	123.48	153.86	24.60
12	1-03-40046-Н АЛРОСА	35.896	41.617	15.94
13	1-05-08443-Н ОАО Москов- ская Биржа	57.56	67.09	16.56

- 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 2 квартал 2014 г. 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

Начальник Управления  
внутреннего учета  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

\_\_\_\_\_ / Карташова Александра Юрьевна

Начальник отдела контроля  
Управление контроля и сопровождения  
инвестиционных фондов  
ОАО «Специализированный депозитарий  
«ИНФИНИТУМ»

\_\_\_\_\_ / Гряднева Юлия Евгеньевна