

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 30.12.2011 - 30.03.2012г.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 в 30.12.2011 - 30.03.2012г.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	Начальная дата	Признаваемая котировка на начальную дату, руб.	Конечная дата	Признаваемая котировка на конечную дату, руб.	Изменение признаваемой котировки (%)
1	1-03-00161-А ТатнефтьЗ ао	30.12.2011	156.65	30.03.2012	195.28	24.66
2	1-01-00155-А Сургутнефтегаз ао	30.12.2011	25.058	30.03.2012	29.008	15.76
3	2-01-00155-А Сургутнефтегаз ап	30.12.2011	16.494	30.03.2012	20.842	26.36
4	1-01-04715-А МТС ао	30.12.2011	181.95	30.03.2012	229.26	26.00
5	1-01-50079-А ОГК-3 ао	30.12.2011	0.8562	30.03.2012	1.1415	33.32
6	1-01-60525-Р Магнит ао	30.12.2011	2 768.20	30.03.2012	3 645.40	31.69
7	1-04-21725-N Распадская ао	30.12.2011	99.02	30.03.2012	110.07	11.16
8	10301481В Сбербанк ао	30.12.2011	79.06	30.03.2012	95.14	20.34
9	20301481В Сбербанк ап	30.12.2011	58.85	30.03.2012	78.33	33.10
10	10401000В ВТБ ао	30.12.2011	0.05838	30.03.2012	0.06711	14.95
11	1-03-00078-А ММКао	30.12.2011	12.282	30.03.2012	13.545	10.28
12	2-01-00206-А Транснефть ап	30.12.2011	49 670.00	30.03.2012	57 536.00	15.84
13	1-01-55038-Е РусГидро ао	30.12.2011	0.9649	30.03.2012	1.0829	12.23
14	1-01-65018-Д ФСК ЕЭС-ао	30.12.2011	0.27958	30.03.2012	0.31426	12.40
15	1-01-55385-Е Холдинг МРСК	30.12.2011	2.29	30.03.2012	3.288	43.58
16	1-03-33498-Е ИНТЕР РАО ЕЭС ОАО ао	30.12.2011	0.03661	30.03.2012	0.0309	-15.59
17	РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс	30.12.2011	197.76	30.03.2012	222.79	12.66

- 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 30.12.2011 - 30.03.2012г.г. 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.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Рудоманенко Денис Юрьевич

Начальник Управления внутреннего
учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Авакян Анна Андреевна

ОАО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»

_____ / Чебан Лилия Валериевна