

ART**audit**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат**Участникам****Генеральному директору Денисовой В.В.****Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» доверительного управляющего
Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Первый инвестиционный»****Иным лицам**

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование**Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Первый инвестиционный»****(ЗПИФ смешанных инвестиций «Первый инвестиционный»)****Государственный
регистрационный
номер
Управляющей
компании****1027739072613****Место нахождения
Управляющей
компании****115114, г. Москва, Летниковская ул., д. 10, стр.4****Лицензии****Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами №21-000-1-00048 от 11.04.2001, выдана ФСФР, без ограничения срока действия****Государственная
регистрация Правил
доверительного
управления****Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом зарегистрированы ФСФР за №2294 12.01.2012**

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Первый инвестиционный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ», состоящей из баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2013, отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2013, справки о стоимости активов на 31.12.2013, справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2013, справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013, отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013, пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2013, отчета о владельцах паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013, отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Аудит проводился в отношении специальной отчетности, составленной в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 29.11.2001 N 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденное Постановлением ФКЦБ от 22.10.2003 N 03-41/пс;
- 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, утвержденное Приказом ФСФР от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА СПЕЦИАЛЬНУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной специальной отчетности в соответствии с российскими правилами составления специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет Руководство управляющей компании.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности составлении специальной отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в специальной отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность специальной отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и правил определения стоимости активов и величины обязательств и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, специальная отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Первый инвестиционный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-

хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 30 декабря 2012 года по 31 декабря 2013 года в соответствии с российскими правилами составления специальной отчетности.

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ
Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ
«Об инвестиционных фондах»**

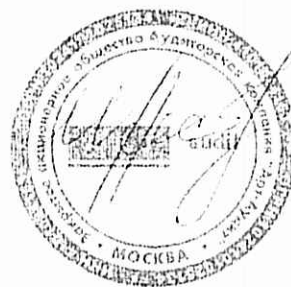
- Ведение учета и составление отчетности в отношении имущества, принадлежащего Фонду, имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- Состав и структура имущества, составляющего Фонд;
- Стоимость чистых активов Фонда; оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая; суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- Порядок хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- Сделки, совершенные с активами Фонда

соответствуют требованиям Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», а также иным нормативным правовым актам.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

**Руководитель департамента аудита
инвестиционных предприятий, бирж,
внебюджетных фондов**

(по доверенности № 4 от 16.01.2014)
квалификационный аттестат аудитора № 01-000277,
выдан на основании решения Саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31,
на неограниченный срок.



И.В. Нестерова

«05» марта 2014г.

Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд
2294 от 12.01.2012
на 31 декабря 2013 года

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый инвестиционный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения : 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
Телефон для справок : +7 (495) 232 59 73

(тыс.рублей)			
Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец периода
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего		26 236	35 312
в том числе	010		
- в рублях	011	26 236	35 312
ОАО "Сбербанк России" (полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)			
в валюте	012	0	0
Денежные средства на банковских вкладах, всего		0	0
в том числе	020	0	0
- в рублях	021	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0	0
- в валюте	022	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего		0	0
в том числе	030		
- акции	031	0	0
- облигации	032	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего		299 097	591 162
в том числе	040		
- акции	041	277 571	263 625
АО "Сбербанк России" (полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)			
АО "Сбербанк России" (полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)			
- облигации	042	21 526	327 337
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	21 526	327 337
АО "Сбербанк России" (полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)			
АО "Сбербанк России" (полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)			
- векселя	043	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3	0	0
- иные ценные бумаги	044	0	0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	117 716	8 994
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	117 532	1 256
ООО "Сбербанк России" (полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)			
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0	0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	119	7 739
- прочая дебиторская задолженность	054	64	0

Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070	0	0
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0	0
- акции иностранных акционерных обществ	073	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0	0
Доходные вложения в материальные ценности, всего	090	0	0
в том числе			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0	0
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0	0
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0	0
- проектно-сметная документация	094	0	0
ИТОГО ИМУЩЕСТВА:	100	443 049	635 468
(строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)			
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд		196	301
Кредиторская задолженность	110		
Резервы на выплату вознаграждений	120	872	2 128
Инвестиционные паи	130	441 982	633 038
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:	140	443 049	635 468
(строки 110 + 120 + 130)			

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
В.В. ДЕНИСОВА



Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества
2294 от 12.01.2012
на 31 декабря 2013 года

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый инвестиционный"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

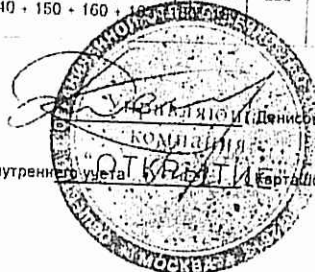
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2007г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 115114, г. Москва, Летниковская ул., д. 10, стр. 4
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

Наименование показателя	Код стр.	(тыс. рублей)	
		За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	0	117 060
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	0	117 189
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	0	-129
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0	0
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0	0
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0	0
Выручка от продажи иного имущества	070	0	0
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0	0
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0	0
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	18 455	9 270
Дивиденды по акциям	110	0	5 328
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	0	0
в том числе			
- акции	141	0	0
- облигации	142	0	0
- инвестиционные паи	143	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	-23 349	30 489
в том числе			
- акции	151	-13 746	30 605
- облигации	152	-9 603	-116
- векселя	153	0	0
- иные ценные бумаги	154	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0	0
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	5 707	3 398
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	5 668	3 365
Прочие доходы	180	1 311	421
Прочие расходы	190	53	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	200 400	400 000
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	0	0
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (строки 030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 165 + 170 + 171 + 180 - 190 - 200 - 210)	220	191 057	441 982

Генеральный директор

Заместитель начальника Управления внутреннего учета



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
В. В. ДЕНИСОВА

Справка о стоимости активов
2294 от 12.01.2012
на 31 декабря 2013 года

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый инвестиционный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

Вид активов	Код стр	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (рублей, копеек)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг (долей) (процентов)	Дата погашения
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	35 311 689,49	5,56%	-	-
в том числе					
- в рублях	110	35 311 689,49	5,56%	-	-
4570 "ИНВЕСТКАПИТАЛ" ОАО Банк "ОТКРЫТИЕ"		35 311 689,49	100%	-	-
- в валюте	120	-	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	-	-	-	-
в том числе					
- в рублях	210	-	-	-	-
- в валюте	220	-	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	-	-	-	-
в том числе					
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	310	-	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	313	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	314	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	-	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	320	-	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	323	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	324	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	-	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	-	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	591 161 813,43	93,03%	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	20 053 400,00	3,16%	-	-
250701015 Министерство Финансов Российской Федерации		20 053 400,00	100%	100%	12.01.2012
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	307 283 400,93	48,36%	-	-
440 04580101 МРСК Юга ОАО		21 954 490,00	7,14%	100%	12.01.2012
440 05000101 РУСАЛ Братск		130 104 200,40	41,98%	100%	07.01.2012
440 05000101 ТрансКонтейлор ОАО		15 224 800,53	4,92%	100%	12.01.2012
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	263 825 012,50	41,52%	-	-
0114010101 Владивостокская ГЭС ОАО		46 825 012,50	17,74%	100%	12.01.2012
0114010101 Пансионат Ленинский ОАО		217 000 000,00	81,14%	100%	12.01.2012

1	2	3	4	5	6
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	-	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	-	-	-	-
- векселя	491	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	-	-	-	-
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	-	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	-	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	-	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	-	-	-	-
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	-	-	-	-
Недвижимое имущество	700	-	-	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество	800	-	-	-	-
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	-	-	-	-
Проектно-сметная документация	1000	-	-	-	-
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	1200	8 994 376,50	1,42%	-	-
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	1 255 697,80	0,20%	-	-
36403810404260990070 (Открытие - ММВБ - ПИФ - НПФ) Брокерский депозит ОТКРЫТИЕ ОАО		1 255 697,80	0,20%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	-	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	7 738 678,70	1,22%	-	-
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	-	-	-	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	635 467 879,42	-	-	-

Генеральный директор



(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

СПРАВКА
О НЕСОБЛЮДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К СОСТАВУ И СТРУКТУРЕ АКТИВОВ

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Первый инвестиционный»
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ»

управляющей компании

31 декабря 2013 г.

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества приобретенного с нарушением требований к составу активов	Оценочная стоимость (тыс рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчуждения (предполагаем оного отчуждения)
1	2	3	4	5

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс рублей)	Факт доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги может составлять не более 35 процентов стоимости активов.	полностью оплаченные акции российских открытых акционерных обществ	226 000 000,00	35,05*	35	03.07.2013	31.12.2013
	В том числе:					
	Акция обыкновенная именная, Открытое акционерное общество "Пансионат "Лучезарный", РЛС: № гос рег. 1-01-33812-Е	226 000 000,00	35,05*		03.07.2013	31.12.2013

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствия	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс рублей)	Факт доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Примечание:

* Факт доли в стоимости активов на дату возникновения нарушения

Факт доли стоимости активов на отчетную дату составляет 34,15%

Наименование должности
руководителя управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор

(подпись)

Денисова В.В.

Наименование должности лица,
отвечающего в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде)
за составление отчетности

Заместитель начальника
Управления внутреннего учета

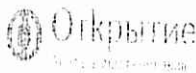
(подпись)

ОСУРТАШВ А «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР



Приложение 1
к Положению 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
(с изменениями от 15 декабря 2005 г.)

Справка
о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)

Закрýтый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый инвестиционный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2294 от 12.01.2012г.

(дата и номер предоставления лицензии на осуществления деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа, либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г. выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Местонахождение - 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4; Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73
(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата определения стоимости чистых активов: 31.12.2013 20.00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2013	Сумма (оценочная стоимость) на 29.11.2013
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего			
в том числе:			
- в рублях	010	35 311 689,49	29 317 605,74
- в иностранной валюте	011	35 311 689,49	29 317 605,74
Денежные средства во вкладах - всего			
в том числе:			
- в рублях	020		
- в иностранной валюте	021		
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	022		
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	030	20 053 400,00	20 056 940,00
Муниципальные ценные бумаги	040		
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	050		
Акции российских акционерных обществ	060	307 283 400,93	306 712 752,10
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	070	263 825 012,50	272 825 012,50
Ипотечные ценные бумаги - всего	080		
в том числе:	090		
- облигации с ипотечным покрытием	091		
- ипотечные сертификаты участия	092		
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100		
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112		
- акции иностранных акционерных обществ	113		
- облигации иностранных коммерческих организаций	114		
Закладные	120		
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130		
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150		

1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	160		
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161		
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	170		
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	171		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	180		
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	181		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	190		
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	191		
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200		
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220		
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230		
Проектно-сметная документация	240		
Иное имущество	250		
Дебиторская задолженность - всего	260	8 994 376,50	7 384 440,83
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	1 255 697,80	1 255 697,80
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	7 738 678,70	6 128 743,03
- прочая дебиторская задолженность	264		
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	635 467 879,42	636 296 751,17
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	301 246,97	301 059,73
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	2 128 490,75	1 896 582,79
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320		
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	2 429 737,72	2 197 642,52
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	633 038 141,70	634 099 108,65
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	5 725,00000	5 725,00000
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	110 574,35	110 759,67

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)

ООО «СДК «Гарант»

(Гудач О.В.)

Системный администратор
Управления внутреннего учета
«Гарант»



**КОПИЯ
ВЕРНА**

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ОТКРЫТИЕ

ДЕНИСОВА

Приложение 2
к Положению 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

**Отчет
об изменении стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый инвестиционный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2294 от 12.01.2012г.

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа, либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

*Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 115114, г. Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4*

Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета: 31.12.2013 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	441 981 568,76
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	200 399 787,75
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	-
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	-
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	-
Выплата дохода доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	-
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	-9 343 214,81
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	633 038 141,70

Генеральный директор

Денисова В.В.

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

Карташова А.Ю.

Представитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за
управлением имуществом фонда
ООО «СДК «Гарант»

Гудач О.В.

КОПИЯ
ВЕРНА
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

Приложение
к справке о стоимости чистых активов
Закрытого паевого инвестиционного фонда
смешанных инвестиций "Первый
инвестиционный"
на 31.12.2013 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ" осуществляющее доверительное управление Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций "Первый инвестиционный", 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 4 квартал 2013г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций "Первый инвестиционный", 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 4 квартале 2013г. *не было*.

3. События, оказавшие влияние на стоимость чистых активов Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций "Первый инвестиционный":

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

- изменение признаваемых котировок на 10 % и более: *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 в 4 квартале 2013г. *не было*.

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

4. Иные события, оказавшие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций "Первый инвестиционный": *не было*.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»



Денисова В.В./

Начальник Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

/Карташова А.Ю./

Уполномоченное лицо
специализированного депозитария
ООО «СДК «Гарант»



КОПИЯ
Гудач О.В./ЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
В.В. ДЕНИСОВА

ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

Лицензия УК № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г.; лицензия ДУ № 077-07524-001000 от 23.03.2004г.

Местонахождение: 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4

Почтовый адрес: 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
тел. +7 (495) 232 59 73, факс +7 (495) 232 59 73

**Отчёт о владельцах акционерного инвестиционного фонда и
владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда**

**Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый
инвестиционный"
на 31.12.2013 г.**

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого
инвестиционного фонда)

Наименование показателя	Код строки	На начало отчётного года	На отчётную дату
Количество размещённых акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчёты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	100	4 000,00000	5 725,00000
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	0	0
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0	0
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0	0
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0	0
находящихся у номинальных держателей	150	4 000,00000	5 725,00000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	1	2
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	0	0
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	0	0
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	0
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	1	2

Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор
(должность)



Денисова В.В.

(Фамилия И.О.)

Лицо отвечающее в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде) за составление отчетности

Заместитель начальника
Управления внутреннего учета
(должность)

Карташова
(подпись)

Карташова А.Ю.

(Фамилия И.О.)

**КОПИЯ
ВЕРНА**

Денисова
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
В.В. ДЕНИСОВА

**Отчет
о вознаграждении управляющей компании и расходах,
связанных с управлением акционерным инвестиционным
фондом и доверительным управлением паевым
инвестиционным фондом**

2013 год

Паевый инвестиционный фонд: Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый инвестиционный"
Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым
рынкам

Место нахождения: 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	1	2	3
в том числе	010	3 540	0,62
- управляющей компании			
- специализированному депозитарию	011	2 834	0,50
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	012	328	0,06
- оценщику	013	60	0,01
- аудитору	014	258	0,05
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	015	60	0,01
в том числе	020	178	0,03
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	87	0,02
- оплата банковских услуг	022	1	0,00
- оплата услуг прочих депозитариев	023	38	0,01
- оплата прочих услуг	024	53	0,01
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	5 668	1,00
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	2 128	0,37
Итого расходов	050	3 718	0,65
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор

Денисова В.В.



Уполномоченное должностное лицо,
отвечающее в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде)
за составление отчетности

Карташова А.Ю.

двезу ипротисурепуоуиуиуиуи ипротисурепуоуиуи

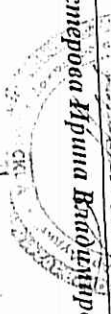
и крпендеио-нечгмиби

и (Мислелително)

Рукосодителъ денарителенна

ЗАО АК «Апр-Аудит»

Немперога фирма Владиславоски



[Handwritten signature]