

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Участникам

Генеральному директору Рудоманенко Д.Ю.

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

119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр.13

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 29.12.2012, отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 29.12.2012, справки о стоимости активов на 29.12.2012, справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012, отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012, пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 29.12.2012, отчета о владельцах паев паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012, отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом. Специальная отчетность составлена в соответствии с требованиями:

- 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 29 декабря 2012 года, результаты его финансово-

хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 12 января 2012 года по 29 декабря 2012 года в соответствии с требованиями составления специальной отчетности.

**ЗАО АК «Арт-Аудит»**

**Руководитель аудиторской проверки**  
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;  
член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»  
ОРНЗ 20601027213  
(по доверенности № 10 от 20.01.2011,  
выданной сроком до 31.12.2013 включительно)



**И.В. Нестерова**


«18» марта 2013 г.

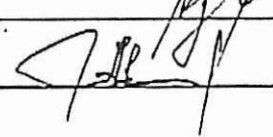




- акции иностранных акционерных обществ	073	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0	0
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе	090	0	0
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых 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:		0	443 049
(строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100		
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составленного паевой инвестиционный фонд		0	196
Кредиторская задолженность	110		
Разорши на выплату вознаграждений	120	0	872
Инвестиционные паи	130	0	441 982
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:		0	443 049
(строки 110 + 120 + 130)	140		



  
( Рудоминенко Д.Ю. )

  
( Авакян А.А. )

КОПИЯ ВЕРНА



КОПИЯ ВЕРНА

НАЧАЛЬНИК  
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»



Приложение 2  
к / Исполнению об отчетности  
акционерного инвестиционного фонда  
и отчетности управляющей компании  
попапа инвестиционного фонда

Отчет

о приросто (об уменьшении) стоимости имущества

2294 от 12.01.2012

на 29 декабря 2012 года

Закрительный 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 № 21-000-1-000-В от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам

Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимур Фрунза, д. 11, стр. 13

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

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	117 000	0
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	117 189	0
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	-129	0
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	0 270	0
Дивиденды по акциям	110	5 328	0
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	0	0
в том числе			
- акции	141	0	0
- облигации	142	0	0
- инвестиционные пдв	143	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости ценных бумаг, на имеющих признаваемую котировку, всего	150	30 489	0
в том числе			
- акции	151	30 605	0
- облигации	152	-116	0
- паекслл	153	0	0
- иные ценные бумаги	154	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0	0
Вознаграждения и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	3 398	0
в том числе расходы на выплату вознаграждений	171	3 365	0
Прочие доходы	180	421	0
Прочие расходы	100	0	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате передачи инвестиционных прав	200	400 000	0
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате поглощения или обмена инвестиционных паев	210	0	0
Итого: прирост (+) или уменьшения (-) стоимости имущества, принадлежавшего акционерному инвестиционному фонду, или имуществу, составляющему паевой инвестиционный фонд (строки 030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 165 + 180 + 190 + 200 - 170 - 180 - 190)	220	441 082	0

Генеральный директор

Управляющая компания  
"ОТКРЫТИЕ"

Начальник управления внутреннего учета

( Рудоминанко Д.Ю. )

( Авалян А.А. )

КОПИЯ ВЕРНА



Приложение 3  
к Положению об отчетности  
акционерного инвестиционного фонда  
и отчетности управляющей компании  
паевого инвестиционного фонда

Справка о стоимости активов  
2294 от 12.01.2012  
на 29 декабря 2012 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: 119021, г. Москва, ул. Тимурл Фрунза, д. 11, стр. 13  
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

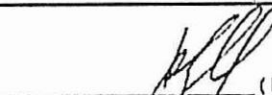
Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимости иного имущества (тыс.рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Дата погашения
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	26 236	5,92%	-	-
в том числе					
- в рублях	110	26 236	5,92%	-	-
Акционерное общество Банк "ОТКРЫТИЕ"		26 236	5,92%	-	-
- в валюте	120	-	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	-	-	-	-
в том числе					
- в рублях	210	-	-	-	-
- в валюте	220	-	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признанную 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	-	-	-	-
- приписанные 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	-	-	-	-
- приписанные акции открытых акционерных обществ	327	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ	328	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	-	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признанную котировку, всего	400	299 097	67,51%	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	21 526	4,86%	-	-
4-02-55154-Г, Трансконтинент ОАО		21 526	4,86%	0,714%	31.06.2011
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	277 571	62,65%	-	-
1-01-10102-Г, Трансконтинент I OJ OAO		85 141	20,12%	0,200%	-
1-01-23142-Г, Трансконтинент II OJ OAO		192 430	47,53%	100,000%	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	-	-	-	-
- приписанные акции открытых акционерных обществ	470	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ	480	-	-	-	-

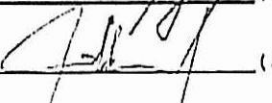


1	2	3	4	5	6
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	480	-	-	-	-
- векселя	481	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	-	-	-	-
в том число:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	-	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	-	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	-	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	-	-	-	-
Доли и доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	-	-	-	-
Недвижимое имущество	700	-	-	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество	800	-	-	-	-
Строения и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	-	-	-	-
Проектно-сметная документация	1000	-	-	-	-
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, и том число:	1200	117 716	26.57%	-	-
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	117 532	26.53%	-	-
Земельный участок № 50:02/008/2017/001/001/001 (Огтертия - ММНП - ННФ), брокерский деп "ОТКРЫТИЕ" ОАО		117 532	26.53%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	-	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	119	0.03%	-	-
- прочая дебиторская задолженность, и том число	1240	64	0.01%	-	-
Расчеты по прочим раскладываемым ОАО Банк "ОТКРЫТИЕ" (RUI)		64	0.01%	-	-
ИТОГО АКТИВОВ (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100)	1300	443 049	-	-	-



Начальник управления внутреннего учета

  
 (Рудомантко Д.Ю.)

  
 (Авакян А.А.)

КОПИЯ ВЕРНА

Начальник  
 Управления внутреннего учёта  
 ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

А.А. АВАКЯН





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)**

**Закртыый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Перанд инвестиционный"**  
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правило 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  
Местонахождение: 119021, г. Москва, ул. Тимур Фрунзе, д. 11, стр. 13; 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 государственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата определения стоимости чистых активов: 20.12.2012 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на	
		29.12.2012	30.11.2012
1	2	3	4
<b>Активы:</b>			
Денежные средства на счетах - всего	010	26 236 294,36	20 157 441,68
в том числе:			
- в рублях	011	26 236 294,36	20 157 441,68
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего	020	-	-
в том числе:			
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	-	-
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	-	-
Муниципальные ценные бумаги	050	-	-
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	21 525 962,90	138 444 062,90
Акции российских акционерных обществ	070	277 571 412,50	214 407 512,50
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего	090	-	-
в том числе:			
- 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 имущества и 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	100	-	-
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	117 715 652.66	6 249 707.19
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	117 532 432.09	500 026.20
- 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	118 886.55	5 668 453.03
- прочая дебиторская задолженность	264	64 334.02	80 327.87
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	443 040 322.42	379 258 724.27
<b>Обязательства</b>			
Кредиторская задолженность	300	106 232.26	200 935.23
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	871 521.40	748 892.69
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	-	-
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	1 067 753.66	949 827.92
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строки 330)	400	441 081 568.76	378 308 896.35
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	4 000,00000	4 000,00000
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда и расчет на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	110 495.30	94 577.22

Генеральный директор

(Рудоманко Д.Ю.)

Начальник Управления внутреннего учета

(Авакян А.А.)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария ООО «СДК «Гарант»



ГОДЕЯ ВЕРНА  
НАЧАЛЬНИК  
УПРАВЛЕНИЯ ВНЕШНЕГО УЧЕТА  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»  
А.А. АВАКЯН

КОПИЯ ВЕРНА



Начальник  
Управления Внутреннего Учёта  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»  
А.А. Авакян

Приложение 2  
к Положению о порядке и сроках  
определения стоимости чистых  
активов акционерных инвестиционных  
фондов, стоимости чистых активов  
паевых инвестиционных фондов  
расчётной стоимости инвестиционных  
паев паевых инвестиционных фондов,  
а также стоимости чистых активов  
акционерных инвестиционных фондов  
в расчёта на одну акцию

Отчёт  
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)

Правило 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: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунза, д. 11, стр. 13  
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 отчёта: 29.12.2012 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	400 000 000,00
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	
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	41 981 568,76
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	441 981 568,76

Генеральный директор

Рудоманко Д.Ю.  
Авакян А.А.  
Шарапатина Т.О.

Начальник Управления внутреннего учёта

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





КОПИЯ ВЕРНА



Приложение  
к справке о стоимости чистых активов  
Закрытого паевого инвестиционного фонда  
смешанных инвестиций "Первый  
инвестиционный"  
на 29.12.2012 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 28.09.2012 - 29.12.2012 г.г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций "Первый инвестиционный" на 0,5 и более процентов, и так же мер по исправлению и последствиях исправления таких ошибок *выявлено не было.*

2. Забалансовых рисков паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не исключаемые в расчёт стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фирмочерным контрактам, активов, обремененных залогом в период с 28.09.2012 - 29.12.2012 г.г. *не было.*

3. Сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций "Первый инвестиционный":

- 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	1-01-33842-Е ОАО "Пансионат Лучезарный"	28.09.2012	1.07285	29.12.2012	1.63228	52.14

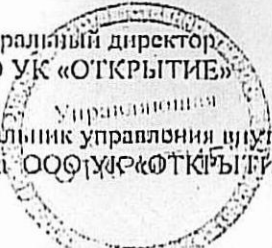
- начисленных, но не полученных доходов по инвестиционным паям закрытых паевых инвестиционных фондов, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, *в отчетном периоде не было;*


- начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым (которые) составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы паевого инвестиционного фонда, *в отчетном периоде не было;*

- сумм 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»



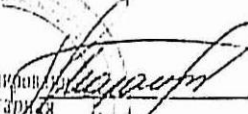
  
Рудомашенко Д.Ю./

Начальник управления внутреннего  
учета ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

  
Авакян А.А./

Уполномоченное лицо  
специализированного депозитария  
ООО «СДК «Гарант»



  
Шарапатина Т.О./

**КОПИЯ ВЕРНА**

Начальник  
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»



**А.А. АВАКЯН**

Управляющая  
компания  
«ОТКРЫТИЕ»

КОПИЯ ВЕРНА

Начальник  
Управления внутреннего учёта  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»  
А.А. ЗВАЗЯН



Приложение 6  
к Положению об ответственности акционерного  
инвестиционного фонда и отчетности управляющей  
компаний пассивного инвестиционного фонда

ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

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

Местонахождение: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13

Почтовый адрес: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13

тел. +7 (495) 755 88 66, факс +7 (495) 755-88-66 (доб. 1651)

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

**Закртыый пассивный инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый  
инвестиционный"  
на 29.12.2012 г.**

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название пассивного 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 пассивного инвестиционного фонда), всего	100	0	4 000
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	0	4 000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	0	1
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	0	1



Руководитель управляющей компании  
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор  
(должность)

(подпись)

Рудоманенко Д.Ю.

(Фамилия И.О.)

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

Начальник управления  
внутреннего учёта  
(должность)

(подпись)

Авакян А.А.

(Фамилия И.О.)

**КОПИЯ ВЕРНА**



НАЧАЛЬНИК  
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЁТА  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»  
Управляющая  
компания  
А.А. АВАКЯН



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

2012 год

Паевый инвестиционный фонд: Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Первый инвестиционный"

Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам

Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	2 493	0.72
в том числе			
- управляющей компании	011	1 682	0.49
- специализированному депозитарию	012	314	0.09
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	52	0.02
- оценщику	014	414	0.12
- аудитору	015	30	0.01
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	33	0.01
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	0	0.00
- оплата банковских услуг	022	1	0.00
- оплата услуг прочих депозитариев	023	32	0.01
- оплата прочих услуг	024	0	-
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	3 365	0.97
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	872	0.25
Итого расходов	050	2 526	0.73
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Рудоманенко Д.Ю.

Уполномоченное должностное лицо \_\_\_\_\_  
ответственное за ведение бухгалтерского учета \_\_\_\_\_ Авакян А.А.

Уполномоченное должностное лицо, \_\_\_\_\_  
отвечающее в управляющей компании \_\_\_\_\_  
(акционерном инвестиционном фонде) \_\_\_\_\_  
за составление отчетности \_\_\_\_\_ Авакян А.А.

**КОПИЯ ВЕРНА**

**Начальник  
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»  
А.А.АВАКЯН**



### ДОВЕРЕННОСТЬ № 10

Двадцатое января две тысячи одиннадцатого года  
г. Москва

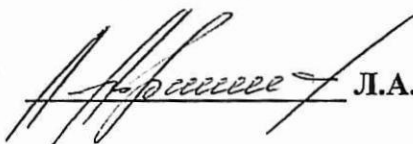
Настоящей доверенностью Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (далее – Компания), ИНН 4101084163, в лице **Генерального директора Айрапетян Людмилы Анатольевны**, действующей на основании Устава, **доверяет Нестеровой Ирине Владимировне** (паспорт серии 45 00 587593 выдан 27.02.2001 152 отделением милиции ОВД «Ивановское» гор. Москвы, код подразделения 773-033):

- подписывать аудиторские заключения.

Доверенность выдана без права передоверия сроком до 31 декабря 2013 года исключительно.

Подпись Нестеровой Ирины Владимировны  удостоверяю.



 Л.А. Айрапетян

ВЕРНО

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
ЗАО АК «АРТ-АУДИТ»

Л. А. АЙРАПЕТЯН

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_

