



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ  
ОТКРЫТЫМ ИНДЕКСНЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ  
«ОТКРЫТИЕ – ИНДЕКС ММВБ»,  
за 2014 год

**ВЛАДЕЛЬЦАМ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ  
ОПИФ ИНДЕКСНЫЙ «ОТКРЫТИЕ – ИНДЕКС ММВБ»**

**Сведения об аудируемом лице**

Полное наименование: Открытый индексный паевой инвестиционный фонд «Открытие – Индекс ММВБ» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ Индексный «Открытие – Индекс ММВБ».

Первоначальное наименование Фонда: Открытые индексный паевой инвестиционный фонд «ОТКРЫТИЕ – Индекс ММВБ».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР России) 05.07.2007 г. в реестре за номером 0890-94127385.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных ФСФР России 20.08.2013 г. в реестре за номером 0890-94127385-5.

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Центральным банком Российской Федерации (Банк России) 17.07.2014 г. в реестре за номером 0890-94127385-6.

На момент подписания настоящего Аудиторского заключения действует Редакция Правил с учетом изменений и дополнений, зарегистрированными Центральным банком Российской Федерации (Банк России) 15.01.2015 г. в реестре за номером 0890-94127385-7.

**Сведения об управляющей компании**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ». Сокращенное наименование: ООО УК «ОТКРЫТИЕ».

Редакция Устава (новая редакция), действующая на момент выдачи Аудиторского заключения, утверждена Решением единственного участника (№ 2013-12-05 от 05.12.2013 г.) и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 20.12.2013 г. за государственным регистрационным номером 6137748223475.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 724.927 от 08.12.2000 г., выдано Московской Регистрационной Палатой.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007772305, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве 15.08.2002 г. Основной государственный регистрационный номер 1027739072613.

Лицензии:

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00048, предоставлена Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг (ФКЦБ России) 11.04.2001 г., бессрочно.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления деятельности по управлению ценными бумагами № 077-07524-001000, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг (ФКЦБ России) 23.03.2004 г., бессрочно.

Местонахождение и почтовый адрес: Российская Федерация, 115114, г.Москва, ул. Летниковская д.10, стр.4.

Номера телефона/факса: (495) 232-59-73.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия № 77 № 011035037, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 50 по г.Москве и подтверждает постановку юридического лица на учет 17.03.2005 г. ИНН 7705394773, КПП 775001001.

### **Сведения об Аудиторе**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 001.452.553, выдано Московской Регистрационной Палатой 30.07.1998 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455789, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305412. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 870-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305008471.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие:

- аудитор Гринько Татьяна Григорьевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000009 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок).

### **Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита**

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 172-AU/06 от 10.05.2007 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ», за 2014 год.

Правила составления указанной отчетности установлены Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. «Об инвестиционных фондах», Постановлением ФКЦБ России № 03-41/пс от 22.10.2003 г. «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда», Приказом ФСФР России № 05-21/пз-н от 15.06.2005 г. «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», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2014 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2014 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31.12.2014 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2014 год;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2014 г.

### **Ответственность аудируемого лица**

Ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с установленными правилами составления отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления указанной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «УК «ОТКРЫТИЕ».

Единоличным исполнительным органом ООО «УК «ОТКРЫТИЕ» является Генеральный директор.

С начала проверяемого периода по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Денисова Виктория Владимировна.

С начала проверяемого периода по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Главным бухгалтером ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Вержановская Елена Валерьевна.

### **Ответственность Аудитора**

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о

достоверности во всех существенных отношениях отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ», 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 отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, не содержит существенных искажений.

Проведенный аудит включал в себя проверку соответствия требованиям законодательства, нормативных актов федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг, и Правилам доверительного управления Фондом:

- порядка ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состава и структуры имущества, составляющего Фонд;
- порядка оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделок, совершенных с активами Фонда.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, 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 отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, 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 обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ», в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ».

### **Мнение Аудитора**

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО «УК «ОТКРЫТИЕ» в 2014 году деятельности по доверительному управлению Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ».

## Важные обстоятельства

1. Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что существенное увеличение стоимости имущества произошло за счет объединения имущества путем присоединения Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Открытие – ТОП10» к Открытому индексному паевому инвестиционному фонду «Открытие – Индекс ММВБ». Данная информация раскрыта в Балансе имущества, составляющего Фонд на 31.12.2014 г.

Данное решение было принято руководством ООО УК «ОТКРЫТИЕ» 11.09.2014 г. Дата завершения объединения имущества 15.10.2014 г. Дата конвертации инвестиционных паев ОПИФА «Открытие – ТОП10» в инвестиционные паи ОПИФ Индексный «Открытие – Индекс ММВБ» - 16.10.2014 г. Отчет об объединении имущества паевых инвестиционных фондов принят Банком России 27.10.2014 г.

В результате объединения имущества Фондов произошло существенное увеличение стоимости чистых активов Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «Открытие – Индекс ММВБ». Величина стоимости чистых активов Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «Открытие – Индекс ММВБ» на 15.10.2014 г. (до присоединения) составляла – 24.273.281,17 руб., тогда как величина стоимости чистых активов на 16.10.2014 г. (после присоединения) составила 36.320.934,68 руб.

Таким образом, увеличение стоимости чистых активов Открытого индексного паевого инвестиционного фонда «Открытие – Индекс ММВБ» в результате объединения имущества Фондов составило 49,63 %.

2. Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2014 г. ценные бумаги показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки. Аудитор обращает внимание на тот факт, что около 95% имущества Фонда составляют ценные бумаги, формальное отсутствие признаваемой котировки которых по состоянию на 31.12.2014 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«16» февраля 2015г.

Генеральный директор  
ООО Аудиторская служба  
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудиторы:



Т.Г.Гринько

Т.Г.Гринько

**Баланс имущества,  
составляющего паевой инвестиционный фонд**

на 31 декабря 2014 года

**Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ"**  
(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 ФКЦБ России  
Место нахождения : 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4  
Телефон для справок : +7 (495) 232 59 73

(тыс.рублей, 5зн)			
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		83.15233	474.51715
в том числе	010		
- в рублях	011	83.15233	474.51715
- в валюте	012	0.00000	0.00000
Денежные средства на банковских вкладах, всего		0.00000	0.00000
в том числе	020		
- в рублях	021	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0.00000	0.00000
- в валюте	022	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0.00000	0.00000
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего		0.00000	0.00000
в том числе	030		
- акции	031	0.00000	0.00000
- облигации	032	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3	0.00000	0.00000
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего		33 098.50339	34 985.49600
в том числе*	040		
- акции	041	33 024.34879	34 685.28000
Акция Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Открытое акционерное общество); обыкновенная; 10301481В		4 608.43440	3 061.54890
Акция Открытое акционерное общество "Газпром"; обыкновенная; 1-02-00028-А		4 822.25940	5 578.69640
Акция Открытое акционерное общество "Горно-металлургическая компания "Норильский никель"; обыкновенная; 1-01-40155-Е		0.00000	2 179 25400
Акция Открытое акционерное общество "Магнит"; обыкновенная; 1-01-60525-Р		2 104.46420	2 857 66000
Акция Открытое акционерное общество "Нефтяная компания "ЛУКОЙЛ"; обыкновенная; 1-01-00077-А		4 449.97440	5 033.49800
Акция Открытое акционерное общество "НОВАТЭК"; обыкновенная; 1-02-00268-Е		0.00000	1 970 72000
- облигации	042	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	0.00000	0.00000
- векселя	043	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3	0.00000	0.00000
- иные ценные бумаги	044	74.15460	300.21600
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	11.16989	270.37882
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	11.05221	270.37882
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0.11768	0.00000
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0.00000	0.00000
- прочая дебиторская задолженность	054	0.00000	0.00000
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0.00000	0.00000

Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070	293.46615	989.61750
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071	0.00000	0.00000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0.00000	0.00000
- акции иностранных акционерных обществ	073	293.46615	989.61750
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0.00000	0.00000
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0.00000	0.00000
Доходные вложения в материальные ценности, всего	090	0.00000	0.00000
в том числе			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0.00000	0.00000
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0.00000	0.00000
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0.00000	0.00000
- проектно-сметная документация	094	0.00000	0.00000
<b>ИТОГО ИМУЩЕСТВА:**</b> (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	33 486.29176	36 720.00947
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд		642.17329	291.60903
Кредиторская задолженность	110		
Резервы на выплату вознаграждений	120	575.40486	327.23532
Инвестиционные паи	130	32 268.71361	36 101.16512
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b> (строки 110 + 120 + 130)	140	33 486.29176	36 720.00947

\* В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс 300.21600 тыс. руб.

\*\* Существенное изменение стоимости имущества произошло в результате присоединения Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Открытие - ТОП10» «16» октября 2014 г. Данная информация раскрыта на сайте ООО УК «ОТКРЫТИЕ».

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

(Тишкина Е.В.)

Начальник отдела контроля  
Управление контроля и сопровождения  
инвестиционных фондов

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"  
(Гриднева Ю.Е.)

**Отчет  
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества**

на 31 декабря 2014 года

**Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ"**

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

(тыс.рублей, 5зн)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	18 429.80571	51 187.68399
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	18 564.31929	52 048.08636
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)*	030	-134.51358	-860.40237
Газпром ао		-22.21176	-
ГМКНорник ао		20.45767	-
ЛУКОЙЛ НК ао		13.08054	-
Магнит ао		-10.33754	-
НОВАТЭК ао		-2.07110	-
Сбербанк ао		-53.59221	-
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0.00000	0.00000
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0.00000	0.00000
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0.00000	0.00000
Выручка от продажи иного имущества	070	0.00000	0.00000
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0.00000	0.00000
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0.00000	0.00000
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0.00000	0.00000
Дивиденды по акциям	110	1 306.86212	1 695.70434
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0.23822	0.00000
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0.00000	0.00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	-24.11452	30.61739
в том числе			
- акции	141	-24.11452	30.61739
- облигации	142	0.00000	0.00000
- инвестиционные паи	143	0.00000	0.00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	-2 193.97921	2 158.21437
в том числе			
- акции	151	-2 375.73941	2 196.90441
Газпром ао		-230.10683	-
ГМКНорник ао		599.56525	-
ЛУКОЙЛ НК ао		540.41561	-
Магнит ао		-0.37586	-
НОВАТЭК ао		117.02174	-
Сбербанк ао		-2.174.01463	-
- облигации	152	0.00000	0.00000
- векселя	153	0.00000	0.00000
- иные ценные бумаги	154	181.76020	-38.69004
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0.00000	0.00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0.00000	0.00000
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	1 211.01484	1 718.17382
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	921.29840	1 305.80964
Прочие доходы	180	576.78331	2 419.04143
Прочие расходы	190	0.00000	0.00000
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	23 938.15905	23 967.11737
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	18 425.96904	52 849.50615
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 + 180 - 190 + 200 - 170 - 210)	220	3 832.45151	-25 157.38744

\* Сопоставимая информация за соответствующий период прошлого года составляет (тыс. руб.):

Газпром ао	-1 167.28423
ЛУКОЙЛ НК ао	792.88153
Магнит ао	987.80621
Сбербанк ао	334.49030

Генеральный директор



Заместитель начальника Управления внутреннего учета

(Тишкина Е.В.)



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)**

**Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ"**

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

*Правила ДУ № 0890-94127385 от 05.07.2007г.*

(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 ФКЦБ России**

**Местонахождение : 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)

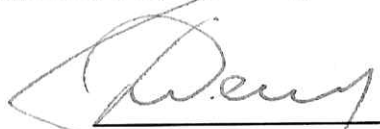
Дата определения стоимости чистых активов: 31.12.2014 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2014	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2014
1	2	3	4
<b>Активы:</b>			
Денежные средства на счетах - всего	010	474 517.15	474 517.15
в том числе:			
- в рублях	011	474 517.15	474 517.15
- 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	-	-
Акции российских акционерных обществ	070	34 685 280.00	34 685 280.00
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	989 617.50	989 617.50
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	113	989 617.50	989 617.50
- 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	300 216.00	300 216.00
Дебиторская задолженность - всего	260	270 378.82	282 981.56
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	270 378.82	270 378.82
- 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	-	-
- прочая дебиторская задолженность	264	-	12 602.74
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	36 720 009.47	36 732 612.21
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	291 609.03	214 083.60
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	217 591.27	291 971.09
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	109 644.05	121 257.60
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	618 844.35	627 312.29
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	36 101 165.12	36 105 299.92
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	39 966.89967	39 966.89967
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	903.28	903.38

\* В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс

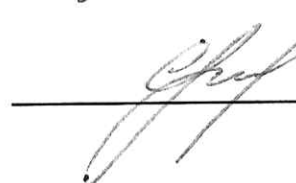
Генеральный директор

 (Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

 (Тишкина Е.В.)

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

 (Гриднева Ю.Е.)

## Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ" осуществляющее доверительное управление Открытым индексным паевым инвестиционным фондом "Открытие - Индекс ММВБ", 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 2014 г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого индексного паевого инвестиционного фонда "Открытие -Индекс ММВБ", 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 4 квартал 2014 г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого индексного паевого инвестиционного фонда "Открытие - Индекс ММВБ 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	1-01-00124-А Ростелеком ао	105.96	85.54	-19.27
2	1-02-00143-А Северсталь-ао	393.80	497.35	26.30
3	1-01-00010-А Аэрофлот ао	43.41	31.81	-26.72
4	2-01-00124-А Ростелеком ап	71.44	56.45	-20.98
5	2-01-00013-А Башнефть-ап	781.80	909.00	16.27
6	1-01-04715-А МТС ао	273.93	171.70	-37.32
7	1-01-00102-А Новолипецкий металлургический комбинат ао	56.97	65.05	14.18
8	1-01-30202-D ВСМПО-АВИСМА- ао	7 010.70	8 420.00	20.10
9	1-01-02461-D СОЛЛЕРС ао	463.80	346.00	-25.40
10	1-02-00122-А Роснефть ао	231.36	195.45	-15.52
11	1-01-40155-F ГКНорНик ао	7 343.00	8 162.00	11.15
12	1-03-00207-А Акрон ао	1 243.70	1 850.00	48.75
13	10301481В Сбербанк ао	76.55	53.91	-29.58
14	20301481В Сбербанк ап	57.64	37.69	-34.61
15	10401000В ВТБ ао	0.0392	0.06605	68.49
16	1-03-00078-А ММКао	7.82	10.496	34.22
17	1-01-29031-Н ТМК ао	87.70	34.50	-60.66
18	1-05-01669-А АФК Система ао -2	12.934	11.17	-13.64

19	2-01-00206-А Транснефть ап	86 749.00	123 250.00	42.08
20	1-02-01556-А ОАО "Группа Компаний ПИК"	119.37	188.10	57.58
21	1-01-55038-Е РусГидро ао	0.7086	0.5255	-25.84
22	1-01-65018-Д ФСК ЕЭС-ао	0.05701	0.04402	-22.79
23	1-01-55385-Е Россети	0.524	0.4234	-19.20
24	1-02-40420-Н ДИКСИ Групп ОАО ао	421.30	363.30	-13.77
25	1-01-55234-Е ЛСР-ао	656.30	454.00	-30.82
26	1-01-03675-Е Фармстандарт ОАО ао	1 336.00	925.00	-30.76
27	1-01-30251-Е НМТП (ОАО) ао	1.6488	1.125	-31.77
28	5-01-01481-В РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс	215.21	357.40	66.07
29	1-03-02472-А Мостотрест	89.34	66.40	-25.68
30	1-02-06556-А ФосАгро	1 315.00	1 657.00	26.01
31	1-02-11700-А М.Видео	200.92	122.70	-38.93
32	1-03-40046-Н АЛРОСА	35.233	62.19	76.51
33	JE00B6T5S470 Polymetal	322.89	501.50	55.32
34	1-03-00822-Ж МегаФон	1 032.70	841.00	-18.56
35	10300436В ОАО "Банк "Санкт-Петербург" ао	31.48	24.60	-21.86

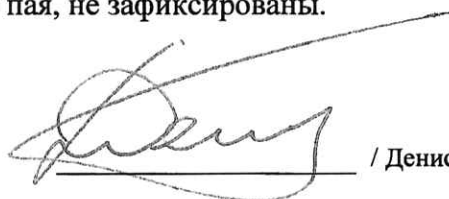
- фактов ошибочного удержания налога с доходов в виде дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, не было.

- 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 4 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

Заместитель начальника Управления  
внутреннего учета  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»



/ Тишкина Екатерина Васильевна

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



/ Гриднева Юлия Евгеньевна

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

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ"  
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 0890-94127385 от 05.07.2007г.  
(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 ФКЦБ России  
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: 31.12.2014 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	32 268 713.61
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	4 920 436.86
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	14 281 524.79
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	4 144 444.25
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	19 017 722.19
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	-1 679 738.50
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	36 101 165.12

Генеральный директор

Денисова В.В.

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

Тишкина Е.В.

Начальник отдела контроля  
Управление контроля и сопровождения  
инвестиционных фондов

Гриднева Ю.Е.

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"



Начальник управления  
Гриднева Ю.Е.  
ГОЛЯЕВ С.Д.

10

### Справка о стоимости активов

на 31 декабря 2014 года

**Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ"**  
(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 ФКЦБ России  
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 (тыс.рублей, 5зн)	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	474.51715	1,29%	-	-
в том числе				-	-
- в рублях	110	474.51715	1,29%	-	-
40701810573000000561, ПАО "Ханты-Мансийский банк Открытие"		474.51715	1,29%	-	-
- в валюте	120	0.00000	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	0.00000	-	-	-
в том числе				-	-
- в рублях	210	0.00000	-	-	-
- в валюте	220	0.00000	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0.00000	-	-	-
в том числе					
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	310	0.00000	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0.00000	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0.00000	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	313	0.00000	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0.00000	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0.00000	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0.00000	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	320	0.00000	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0.00000	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0.00000	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	323	0.00000	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0.00000	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0.00000	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0.00000	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего*	400	34 985.49600	95,28%	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0.00000	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0.00000	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	0.00000	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	32 315.69700	88,01%	-	-
1-03-00207-А, Акрон ОАО		70 30000	0 19%	0 00%	
1-03-40046-Н, АК "АПРОСА" (ОАО)		578.36700	1.58%	0.00%	
1-05-01669-А, ОАО АФК «Система»		221.16600	0.60%	0.00%	
1-01-00010-А, Аэрофлот - российские авиалинии ОАО		60.43900	0.16%	0.00%	
1-01-00013-А, Башнефть АНК ОАО		116.44800	0.32%	0.00%	
1-01-30202-Д, Корпорация ВСМПО-АВИСМА ОАО		50.52000	0.14%	0.00%	
10401000В, Банк ВТБ ОАО		1 807 12800	4.92%	0.00%	
1-02-00028-А, Газпром ОАО		5 578.69640	15.19%	0.00%	
1-01-40155-Ф, Норильский никель ГМК ОАО		2 179.25400	5.93%	0.00%	

М

1	2	3	4	5	6
1-02-10797-А, Группа Черкизово ОАО		65.66900	0.18%	0.00%	
1-02-40420-Н, ДИКСИ Групп ОАО		79.92600	0.22%	0.00%	
1-04-33498-Е, ИНТЕР РАО ЕЭС ОАО		69.57650	0.19%	0.00%	
1-01-55234-Е, Группа ЛСР ОАО		84.44400	0.23%	0.00%	
1-01-00077-А, ЛУКОЙЛ НК ОАО		5.033.49800	13.71%	0.00%	
1-02-11700-А, М Видео		52.76100	0.14%	0.00%	
1-01-60525-Р, Магнит ОАО		2.857.66000	7.78%	0.00%	
1-03-00822-Л, Открытое акционерное общество "МегаФон"		420.50000	1.15%	0.00%	
1-03-00078-А, "ММК" ОАО		92.36480	0.25%	0.00%	
1-03-02472-А, "МОСТОНТРЕСТ"		35.19200	0.10%	0.00%	
1-01-04715-А, МТС ОАО		992.42600	2.70%	0.00%	
1-01-30251-Е, Новороссийский морской торговый порт ОАО		19.12500	0.05%	0.00%	
1-02-00268-Е, НОВАТЭК ОАО		1.970.72000	5.37%	0.00%	
1-01-00102-А, Новолипецкий металлургический комбинат ОАО		304.43400	0.83%	0.00%	
10300436В, ОАО "Банк "Санкт-Петербург"		27.55200	0.08%	0.00%	
1-02-01556-А, Группа Компаний ПИК ОАО		229.48200	0.62%	0.00%	
1-05-08443-Н, Московская Биржа		426.53520	1.16%	0.00%	
1-02-00122-А, ОАО НК "Роснефть"		1.370.10450	3.73%	0.00%	
1-01-55385-Е, ОАО "Россети"		50.80800	0.14%	0.00%	
1-01-00124-А, Ростелеком ОАО		355.84640	0.97%	0.00%	
1-01-55038-Е, РусГидро ОАО		385.71700	1.05%	0.00%	
10301481В, СБЕРБАНК РОССИИ ОАО		3.061.54890	8.34%	0.00%	
1-02-00143-А, Череповецкий металлургический комбинат «Северсталь» ОАО		492.37650	1.34%	0.00%	
1-01-02461-Д, СОЛЛЕРС ОАО		20.76000	0.06%	0.00%	
1-01-00155-А, Сургутнефтегаз ОАО		1.202.40500	3.27%	0.00%	
1-03-00161-А, Татнефть ОАО		903.56530	2.48%	0.00%	
1-01-29031-Н, Трубная Металлургическая Компания ОАО		51.06000	0.14%	0.00%	
1-01-00296-А, Уралкалий ОАО		477.28350	1.30%	0.00%	
1-01-03875-Е, ФАРМСТАНДАРТ ОАО		76.77500	0.21%	0.00%	
1-02-06556-А, ФосАгро ОАО		235.29400	0.64%	0.00%	
1-01-65018-Д, ФСК ЕЭС ОАО		66.03000	0.18%	0.00%	
1-02-65104-Д, ОАО «Э.ОН Россия»		141.93900	0.39%	0.00%	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0.00000	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	2.369.58300	6.45%	-	-
2-01-00013-А, Башнефть АНК ОАО		88.17300	0.24%	0.00%	
2-01-00124-А, Ростелеком ОАО		45.16000	0.12%	0.00%	
20301481В, СБЕРБАНК РОССИИ ОАО		203.52600	0.55%	0.00%	
2-01-00155-А, Сургутнефтегаз ОАО		937.86000	2.55%	0.00%	
2-03-00161-А, Татнефть ОАО		108.86400	0.30%	0.00%	
2-01-00206-А, Транснефть АК ОАО		986.00000	2.69%	0.00%	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0.00000	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0.00000	-	-	-
- векселя	491	0.00000	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	989.61750	2.70%	-	-
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	0.00000	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	0.00000	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0.00000	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	989.61750	2.70%	-	-
«Яндекс Н В.»		455.52000	1.24%	0.00%	
Polymetal International plc		534.09750	1.45%	0.00%	
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0.00000	-	-	-
Недвижимое имущество	700	0.00000	-	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0.00000	-	-	-
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0.00000	-	-	-
Проектно-сметная документация	1000	0.00000	-	-	-
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0.00000	-	-	-
Дебиторская задолженность	1200	270.37882	0.74%	-	-
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	270.37882	0.74%	-	-
Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ" ОАО		270.37882	0.74%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0.00000	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	0.00000	-	-	-
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	0.00000	-	-	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	36.720.00947	-	-	-

\* В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс 300.21600 тыс. руб. (0.82%)

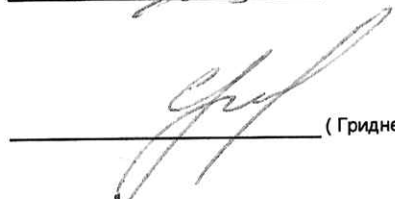
Генеральный директор

 (Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

 (Тишкина Е.В.)

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

 (Гриднева Ю.Е.)

**Справка  
о несоблюдении требований к составу и структуре активов  
за период с 01.12.2014 по 31.12.2014 г.г.**

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ"

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

Правила ДУ № 0890-94127385 от 05.07.2007г.

(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"

Номер и дата лицензии: 21-000-1-00048 от 11.04.2001г. выдана ФСФР России  
Местонахождение: 115114, Россия, Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4  
Тел./факс: 8 (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)

**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/возникновения нарушения или несоответствия	Дата отчуждения (предполагаемого 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
разница между долей ценных бумаг одного эмитента в суммарной стоимости ценных бумаг, по которому рассчитывается индекс, и долей оценочной стоимости этих ценных бумаг в стоимости активов фонда не может превышать 3%. приказ ФСФР России от 28.12.2010 №10-79/пз-н, пункт 12.8, подпункт 2 (ПИФ/АИФ индексный)	ОАО "ЛУКОЙЛ"	6 305 229.00	3.00	3.00	17.12.2014	18.12.2014
разница между долей ценных бумаг одного эмитента в суммарной стоимости ценных бумаг, по которому рассчитывается индекс, и долей оценочной стоимости этих ценных бумаг в стоимости активов фонда не может превышать 3%. приказ ФСФР России от 28.12.2010 №10-79/пз-н, пункт 12.8, подпункт 2 (ПИФ/АИФ индексный)	ОАО "ЛУКОЙЛ"	6 375 972.60	3.06	3.00	23.12.2014	24.12.2014
в состав активов индексного АИФ / ПИФ могут входить только ценные бумаги, по которым рассчитывается индекс. приказ ФСФР России от 28.12.2010 №10-79/пз-н, пункт 12.1, подпункт 2 (ПИФ/АИФ индексный) 1-04-33498-Е ОАО "Интер РАО"			92 813.30	-	26.12.2014	

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

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	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

Генеральный директор

Заместитель начальника Управления внутреннего учета



12



**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"**  
Лицензия УК № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г.; лицензия ДУ № 077-07524-001000 от 23 марта 2004

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

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

тел. (495) 232-59-73

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

### Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ" на 31.12.2014 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	33 580.54034	39 966.89967
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	33 580.54034	31 131.76735
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	8 835.13232

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	1208	1377
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	1201*	1372
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	4	2
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	3	3

\*Сопоставимые данные скорректированы в мае 2014 года.

Руководитель управляющей компании  
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор  
(должность)

(подпись)

Денисова В.В.

(Фамилия И.О.)

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

Заместитель начальника  
Управления внутреннего учета  
(должность)

(подпись)

Тишкина Е.В.

(Фамилия И.О.)

Представитель специализированного депозитария ОАО "Специализированный депозитарий  
"ИНФИНИТУМ"

Макалова О.В.РПФ  
(должность)

(подпись)

Гасица В.С.

(Фамилия И.О.)



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

2014 г.

Паевый инвестиционный фонд: Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ"  
Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"  
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России  
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)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	699	2.41
в том числе			
- управляющей компании	011	579	2.00
- специализированному депозитарию	012	55	0.19
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	0	-
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	65	0.22
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	180	0.62
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	0	0.00
- оплата банковских услуг	022	2	0.01
- оплата услуг прочих депозитариев	023	0	-
- оплата прочих услуг	024	177	0.61
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	921	3.18
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	222	0.77
Итого расходов	050	880	3.03
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор

Денисова Виктория Владимировна

Заместитель начальника Управления  
внутреннего учета

Тишкина Екатерина Васильевна





15 (на 5 нагруд)  
16 гурбан 15