

ART**audit**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Участникам

Генеральному директору Денисовой В.В.

Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» доверительного управляющего Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «Открытие - Китай»

Иным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов «Открытие - Китай»

(ОПИФ фондов «Открытие - Китай»)

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 №2306 31.01.2012

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование Закрытое акционерное общество Аудиторская компания
«Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)

Государственный 1024101025134
регистрационный
номер

Место нахождения 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А

Наименование Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России»
СРО

Номер в реестре ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Открытие - Китай» 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 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, утвержденного 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, утвержденного 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 Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Открытие - Китай» 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.

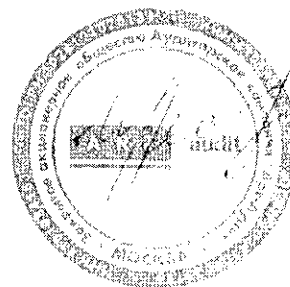
**ЗАКЛЮЧЕНИЕ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ
Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ
«Об инвестиционных фондах»**

- 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

«12» марта 2014г.

**Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд**
2306 от 31.01.2012
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"
(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		4 453	
в том числе	010		
- в рублях	011	4 453	
Открытое акционерное общество Банк "ОТКРЫТИЕ"		4 447	
- в валюте	012	0	
Денежные средства на банковских вкладах, всего		5 887	
в том числе	020		
- в рублях	021	0	
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	0	
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0	
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0	
- в валюте	022	5 887	
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	5 887	
АКБ "БАНК КИТАЯ(ЭЛОС)"		5 887	
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0	
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0	
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего			0
в том числе	030		
- акции	031		0
- облигации	032		0
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1		0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2		0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3		0
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего			0
в том числе	040		
- акции	041		0
- облигации	042		0
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1		0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2		0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3		0
- векселя	043		0
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1		0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2		0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3		0
- иные ценные бумаги	044		0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050		5 603
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051		5 578
Открытое акционерное общество Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ"			5 463
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052		0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053		17
- прочая дебиторская задолженность	054		8
Инвестиционные пай паевых инвестиционных фондов	060		0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего			20 773
в том числе:	070		
- ценные бумаги иностранных государств	071		0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		0
- акции иностранных акционерных обществ	073		20 773
Акция BANK OF CHINA LIMITED (КИТАЙСКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА); обыкновенная; CNE1000001Z5			2 237
Акция CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.); обыкновенная			3 081

Акция China Mobile Ltd (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.); обыкновенная; HK0941009539		1 945	0
Акция CHINA PETROLEUM & CHEMICAL CORPORATION (КИТАЙСКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА); обыкновенная; CNE1000002Q2		1 920	0
Акция Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.); обыкновенная; HK0388045442		2 843	0
Акция HUTCHISON WHAMPOA LIMITED (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.); обыкновенная; HK0013000119		1 909	0
Акция Power Assets Holdings Ltd (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.); обыкновенная; HK0006000050		2 063	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: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	36 716	28 785
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд		154	210
Кредиторская задолженность	110		
Резервы на выплату вознаграждений	120	622	652
Инвестиционные паи	130	35 939	27 922
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	36 716	28 785

* - паи инвестиционного фонда (State Street Global Share Corp ETF (SIN-US4642871846, код CFI - EUOMMR

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника
внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)



КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

ИМ. НАЧ. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А.Ю.

**Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества**
2306 от 31.01.2012
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"

(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)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	22 955	42 309
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	19 710	41 472
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	3 245	837
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	92	110
Дивиденды по акциям	110	737	603
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	783	-524
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	-2 327	1 142
в том числе			
- акции	141	-1 142	1 142
- облигации	142	0	0
- инвестиционные паи	143	-1 185	0
iShares China Large-Cap ETF		-1 185	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	0	0
в том числе			
- акции	151	0	0
- облигации	152	0	0
- 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	1 928	2 116
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	1 559	1 731
Прочие доходы	180	1 346	2 538
Прочие расходы	190	219	1 423
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	16 220	66 776
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	25 965	32 004
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	-8 017	35 940

ИМ. НАЧ. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А.Ю.

Генеральный директор
Управляющая компания
«ОТКРЫТИЕ»
Исполнитель начальника
внутреннего учета

(Денисова В.В.)

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
(Карташова А.Ю.)

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
В.В. ДЕНИСОВА

КОПИЯ
ВЕРНА

Справка о стоимости активов
2306 от 31.01.2012
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"
(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 (тыс.рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Дата погаше
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	7 247	25.18%	-	
в том числе					
- в рублях	110	7 247	25.18%	-	
Номос-Банк (ОАО)		491	1.71%	-	
ОАО Банк "ОТКРЫТИЕ"		6 756	23.47%	-	
- 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	-	-	-	
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	-	-	-	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	-	-	-	
- 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	-	-	-	

1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе*:	500	21 350	74.17%	0.01%	
- 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 в том числе:	1200	187	0.65%	-	
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	187	0.65%	-	
Брокерский дом 'ОТКРЫТИЕ' ОАО		187	0.65%	-	
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	-	-	-	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	-	-	-	
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	-	-	-	
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	28 785	-	-	

* - паи инвестиционного фонда iShares China Large-Cap ETF, ISIN US4642871846, код CFI - EUOMM9

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника
внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)



НАМ. УПРАВЛЕНИЯ
УЧЕТА
УК «ОТКРЫТИЕ»
А. Ю.

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



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 паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и названия паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2306 от 31.01.2012г.

(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 : 115114, г.Москва, Петниковская 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: 31.12.2013 20:00

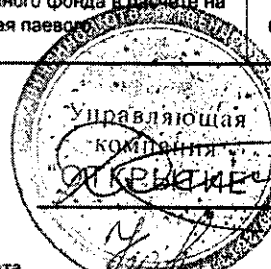
Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2013	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2013
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего			
в том числе:	010	7 247 279.68	7 248 279.68
- в рублях	011	7 247 279.68	7 248 279.68
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего			
в том числе:	020	-	-
- 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	-	-
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего			
в том числе:	090	-	-
- облигации с ипотечным покрытием	091	-	-
- ипотечные сертификаты участия	092	-	-
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего			
в том числе:	110	21 350 062.30	21 413 104.58
- 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	187 492.72	187 4
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	187 492.72	187 4
- 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	-	-
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	28 784 834.70	28 848 8
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	210 375.75	157 4
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	311 604.16	361 6
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	340 500.81	341 1
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	862 480.72	860 2
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	27 922 353.98	27 988 5
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	26 219.98565	26 219.9
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1 064.93	1 0

Генеральный директор

Заместитель начальника управления внутреннего учета

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

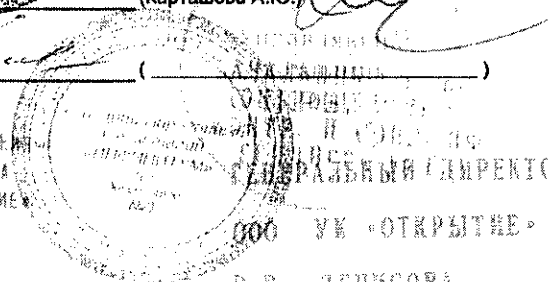


(Денисова В.В.)

(Карташова А.Ю.)

()

ЗАМ. НАЧ. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А. Ю.



Д.В. 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)**

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"

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

Правила ДУ № 2306 от 31.01.2012г.

(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, 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 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	35 939 448.60
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	14 458 137.95
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	22 241 520.18
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	3 723 829.46
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	1 761 893.43
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	1 728 223.64
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	27 922 353.98

Генеральный директор

Заместитель начальника управления внутреннего учета

Представитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за
управлением имуществом фонда

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

ЗАМ. НАЧ. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
КАРТАШОВА А. Ю.

Карташова А. Ю.

Денисова В.В.
Денисова В.В.

Управляющая
компания
"ОТКРЫТИЕ"
Карташова А.Ю.

ОТКРЫТИЕ

НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА
КОНТРОЛЯ
КОМП. И СОР. ИС
СЕРВИСА "ОТКРЫТИЕ"

В.В. ДЕНИСОВА

КОПИЯ
ВЕРНА

Приложение
к справке о стоимости чистых активов
Открытого паевого инвестиционно
фонда фондов "Открытие - Китай"
31.12.2013г.

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом фондов "Открытие - Китай" 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 IV квартал 2013 года фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда фондов "Открытие - Китай", выявлено не было.
2. Забалансовых рисков паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчет стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом за IV квартал 2013 год не было.
3. Каких-либо событий, оказывающих существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Открытие-Китай», не зафиксированы:
 - 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 праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы фонда за IV квартал 2013г. не было.
 - объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонд, не было.
4. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая, не зафиксированы.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

Начальник Управления внутреннего
учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»
Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
Карташова А. Ю.



/ Денисова Виктория Владимировна

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
/ Карташова Александра Юрьевна
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В. В. ДЕНИСОВА

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "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 (доб. 1651)

**Отчёт о владельцах акционерного инвестиционного фонда и владельцах
инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда
на 31.12.2013**

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"

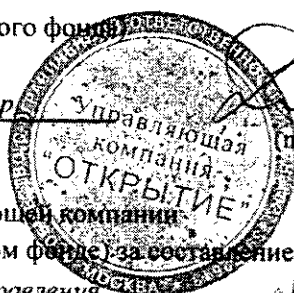
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название
паевого инвестиционного фонда)

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	35 064.73890	26 219.98565
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	35 064.73890	26 219.98565
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0	0.00000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0	0.00000
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	0.00000
находящихся у номинальных держателей	150	0	0.00000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	388	534
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	387	533
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	1	1
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	0

Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор
(должность)



(подпись)

Денисова В.В.
(Фамилия И.О.)

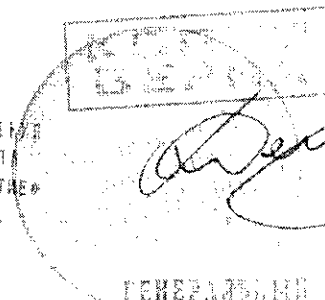
Лицо отвечающее в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде) за составление отчётности

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета
(должность)

Карташова А.Ю.
(подпись)

Карташова А.Ю.
(Фамилия И.О.)

ЗАМ. НАЧ. УЧЕТНОЙ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А. Ю.



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**

за 2013 год

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"
Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

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

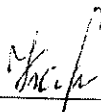
Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	1 237	3.54
в том числе			
- управляющей компании	011	1 116	3.19
- специализированному депозитарию	012	66	0.19
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	0	-
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	55	0.16
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	26	0.07
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	15	0.04
- оплата банковских услуг	022	10	0.03
- оплата услуг прочих депозитариев	023	1	0.00
- оплата прочих услуг	024	0	-
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	1 549	4.43
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	312	0.89
Итого расходов	050	1 263	3.61
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор



Денисова Виктория Владимировна

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета



Карташова Александра Юрьевна

Зам. Нач. Управления
Внутреннего Учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
Карташова А. Ю.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

Безо прокуратурно, прокуратура
и ерпензено нечупо
Губернаторства
Пробудително департамента
240 АК САРМ-Ардига
Нестрепа Мина Бабдулупова