



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ
ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ ФОНДОВ
«ГЛОБАЛ РИЭЛ ЭСТЕЙТ»,
за 2013 год

**Владельцам инвестиционных паев
ОПИФ фондов «Глобал Риэл Эстейт»**

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд фондов «Глобал риэл эстейт» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ фондов «Глобал риэл эстейт».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 16.04.2013 г. в реестре за номером 2588.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились следующие изменения и дополнения:

- Изменения и дополнения № 1 в Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы ФСФР России 20.08.2013 г. в реестре за номером 2588-1.

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 ФСФР 11.04.2001 г., бессрочно.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления деятельности по управлению ценными бумагами № 077-07524-001000, выдана ФСФР 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 принимал 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 № 015-ИА/13 от 11.03.2013 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «Глобал ризл эстейт», за 2013 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 инвести-

ционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2013 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «Глобал ризл эстейт», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2013 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31.12.2013 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2013 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2013 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2013 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2013 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».

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

С начала проверяемого периода по 28.10.2013 г. Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» являлся Рудоманенко Денис Юрьевич. В период с 29.10.2013 г. по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Денисова Виктория Владимировна.

С начала проверяемого периода по 15.11.2013 г. Главным бухгалтером ООО УК «ОТКРЫТИЕ» являлась Евтехова Ольга Алексеевна. В период с 18.11.2013 г. 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 паевым инвестиционным фондом фондов «Глобал ризл эстейт», 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 инвестицион-

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 паевым инвестиционным фондом фондов «Глобал ризл эстейт», 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 паевым инвестиционным фондом фондов «Глобал ризл эстейт».

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «Глобал ризл эстейт», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО УК «ОТКРЫТИЕ» в 2013 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «Глобал ризл эстейт».

«07» февраля 2014 г.

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудитор:



Т.Г.Гринько

Т.Г.Гринько

**Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд**
2588 от 16.04.2013
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Глобал ризл эстейт"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и названия 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			0
в том числе	010		
- в рублях	011		0
- в валюте	012		0
Денежные средства на банковских вкладах, всего			0
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		0
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1		0
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
- ипотечные ценные бумаги	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
- прочие ценные бумаги	044		0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050		0
составляющая переданная профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051		0
дебиторская задолженность по операциям купли-продажи имущества	052		0
дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу от банковских вкладов и ценных бумаг	053		0
прочие дебиторская задолженность	054		0
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего			28
в том числе:	070		
ценные бумаги иностранных государств	071		0
ценные бумаги международных финансовых организаций	072		0
ценные бумаги иностранных акционерных обществ	073		0
ценные бумаги иностранных коммерческих организаций	074		0
ценные бумаги иностранных обществ с ограниченной ответственностью	080		0
Имущество в виде материальных ценностей, всего			0
в том числе	090		
имущество недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		0

- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0
- проектно-сметная документация	094	0
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	0
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд		0
Кредиторская задолженность	110	0
Резервы на выплату вознаграждений	120	0
Инвестиционные паи	130	0
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	0

*-паи (акции) иностранного инвестиционного фонда:
SPDR Dow Jones Global Real Estate ETF, ISIN U87846311497, код CFI - RUOMSR

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)



Денисова В.В.
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
В.В. ДЕНИСОВА
Карташова А.Ю.
ЗАМ. НАЧ. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А.Ю.

28

28

29

**Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества**
2588 от 16.04.2013
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Глобал ризал эстейт"

(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	0	0
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	0	0
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	0	0
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0	0
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0	0
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0	0
Выручка от продажи иного имущества	070	0	0
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0	0
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0	0
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0	0
Дивиденды по акциям	110	109	0
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	-44	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	-7	0
в том числе			
- акции	141	0	0
- облигации	142	0	0
- инвестиционные паи	143	-7	0
SPDR Dow Jones Real Estate ETF		-7	0
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	400	0
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	348	0
Прочие доходы	180	0	0
Прочие расходы	190	0	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	31 908	0
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	2 620	0
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (строки 030 + 050 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 165 + 180 - 190 + 200 - 170 - 210)	220	28 946	0

Генеральный директор управляющей компании "ОТКРЫТИЕ" (Денисова В.В.)

Заместитель начальника отдела внутреннего учета (Курташова А.Ю.)

ВНУП МОСКВА
000 УК "ОТКРЫТИЕ"
КУРТАШОВА А.Ю.

В.В. ДЕНИСОВА

КОПИЯ
ВЕРНА



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 "Глобал ризл эстейт"

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

Правила ДУ № 2588 от 16.04.2013

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, 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: 31.12.2013 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2013	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2013
	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	611 475.80	612 475.80
в том числе:			
- в рублях	011	611 475.80	612 475.80
- 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	-	-
Региональные 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	-	-
Иные ценные бумаги - всего	090	-	-
в том числе:			
- облигации с ипотечным покрытием	091	-	-
- ипотечные сертификаты участия	092	-	-
- акции, выпущенные российскими хозяйственными обществами	100	-	-
Иные ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110	28 495 821.99	27 202 296.74
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	113	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	-	-
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по кредитным договорам (за исключением удостоверенных залковыми)	130	-	-
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав в кредитных договорах	140	-	-
Денежные требования 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	69 171.65	1 047
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	57 662.77	57
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	-	990
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	-	-
- прочая дебиторская задолженность	264	11 508.88	-
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	29 176 469.44	28 862
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	75 751.22	22
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	114 570.84	165
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	39 979.66	40
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	230 301.72	228
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	28 946 167.72	28 634
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	29 056.72426	29 041
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	996.20	-

Генеральный директор



(Денисова В.В.)

Заместитель начальника управления внутреннего учета

(Кашаева А.Ю.)

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"



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

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

КОПИ
ВЕРН

Приложение
к справке о стоимости чистых активов
Открытого паевого инвестиционного
фонда фондов "Глобал ризл эстейт" на
31.12.2013г.

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ", осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом фондов "Глобал ризл эстейт" 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 2013г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Глобал ризл эстейт», 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 IV квартал 2013г. не было.
3. Каких-либо событий, оказывающих существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Глобал ризл эстейт», 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 в 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 фонда, не было.
4. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая, не зафиксированы.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

Управляющий
Управления внутреннего
Учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

Специализированный депозитарий
«ИНВЕСТНИТУМ»

КОПИЯ
ВЕРНА

Управляющая компания
«ОТКРЫТИЕ»
/ Денисова Виктория Владимировна

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
Карташова Александра Юрьевна

Специализированный депозитарий
«ИНВЕСТНИТУМ»
Зам. Нач. Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
Карташова А. Ю.

ОТДЕЛ
УРП - Я
СОНР. МФ
ТРЕБИТРА Ю.Е.

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 "Глобал ризл эстейт"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2688 от 16.04.2013
(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. Петниковская, 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
	2	3	
Стоимость чистых активов на начало периода	010		11 069 502.72
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020		20 562 810.59
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030		2 189 824.22
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040		430 417.13
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050		274 055.02
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		-339 959.26
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080		28 946 167.72

Генеральный директор

Заместитель начальника управления внутреннего учета

Заместитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за
движением имуществом фонда

ООО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

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

Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
Денисова В.В.
Карташова А.Ю.

Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"
Генеральный директор
Александр Иванович
Контроль УПР - И
Иванов Ю. Е.

Справка о стоимости активов
2588 от 16.04.2013
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Глобал ризл эстейт"
(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)
1	2	3	4	5
Денежные средства на банковских счетах, всего				
в том числе	100	611.00	2.10%	-
- в рублях				
Номос-Банк (ОАО)	110	611.00	2.10%	-
ОАО Банк "ОТКРЫТИЕ"		532.00	1.82%	-
- в валюте		80.00	0.27%	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	120	-	-	-
в том числе	200	-	-	-
- в рублях		-	-	-
- в валюте	210	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	220	-	-	-
в том числе	300	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг, включая	310	-	-	-
- 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, включая	320	-	-	-
- 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
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе*:	500	28 496.00	97.67%	0.08
- 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	69.00	0.24%	-
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	58.00	0.20%	-
Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ" ОАО		58.00	0.20%	-
- 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	12.00	0.04%	-
Расчеты с инвесторами КАРДАШ АНДРЕЙ ВИКТОРОВИЧ (RUB)		12.00	0.04%	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	29 176.00	-	-

*-паи (акции) иностранного инвестиционного фонда:
SPDR Dow Jones Global Real Estate, ISIN-US7846317497, код CFI - EUOMSR

Генеральный директор  (Денисова В.В.)

Заместитель начальника управления
внутреннего учета  (Карташова А.Ю.)




ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
И.В. ДЕНИСОВА
«ОТКРЫТИЕ»
ЗАМ. НАЧ. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А.Ю.



Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	0	168
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	0	167
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	0	0
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	1
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)

(подпись)

Карташова А.Ю.
(Фамилия И.О.)

ЗАМ. НАЧ. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А.Ю.
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
В.В. ДЕНИСОВА

КОМПАНИЯ
ВЕРНА

38

17

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

2013г.

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Глобал ризл эстейт"
Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	235	2.27
в том числе			
- управляющей компании			
- специализированному депозитарию	011	196	1.89
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	012	19	0.18
- оценщику	013	0	-
- аудитору	014	0	-
- аудитору	015	20	0.19
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	11	0.11
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	5	0.04
- оплата банковских услуг	022	6	0.06
- оплата услуг прочих депозитариев	023	0	0.00
- оплата прочих услуг	024	0	-
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	348	3.37
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	114	1.12
Итого расходов	050	246	2.38
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

V.B.
I.O.)

A.YU.
O.)

Генеральный директор

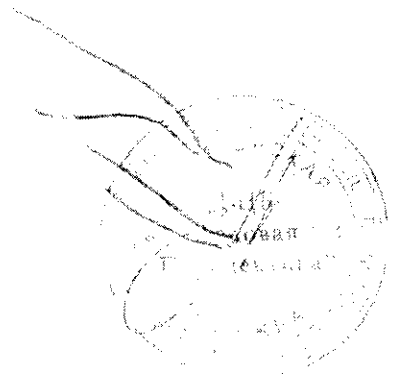
Денисова Виктория Владимировна

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета

Карташова Александра Юрьевна

КОПИЯ
ВЕРНА

Зам. Нач. УПРАВЛЕНИЯ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
КАРТАШОВА А. Ю.



Проиндуковано, пронумеровано, скреплено
печатью 13/фисстатусей (границ)
07 гребенев 20 14