



**Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»**

тел. +7 495 647-0081, +7 495 694-4317
тел./факс. +7 495 650-7878

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ
ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ ОБЛИГАЦИЙ
«ОТКРЫТИЕ – ОБЛИГАЦИИ ПЛЮС»,
за 2013 год

**Владельцам инвестиционных паев
ОПИФ облигаций «Открытие – Облигации Плюс».**

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Открытие – Облигации Плюс» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ облигаций «Открытие – Облигации Плюс».

Первоначальное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «НОМОС – фонд облигаций активного управления».

Правила доверительного управления Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «НОМОС – фонд облигаций активного управления» зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР) России 08.12.2011 г. в реестре за номером 2275.

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

- Изменения в Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы ФСФР России 06.05.2013 г. в реестре за номером 2275-1. Данные изменения были связаны со сменой управляющей компании Фонда.

- Изменения в Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы ФСФР России 20.08.2013 г. в реестре за номером 2275-2. Данные изменения были связаны с изменением наименования Фонда.

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 проведения настоящей аудиторской проверки, утверждена Решением единственного участника № 2010-12-15 от 15.12.2010 г. и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 22.12.2010 г. за государственным регистрационным номером 2107749313560.

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 724.927 выдано Московской Регистрационной палатой 08.12.2000 г.

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. Дата внесения записи 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, выдана ФСФР 11.04.2001 г., без ограничения срока действия.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на право осуществления деятельности по управлению ценными бумагами № 077-07524-001000, выдана ФСФР 23.03.2004 г., без ограничения срока действия.

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

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

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

До 06.05.2013 г. Фонд находился под управлением другой управляющей компании:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания НОМОС-БАНКА». Сокращенное наименование ООО «Управляющая компания НОМОС-БАНКА».

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00742, предоставлена ФСФР России 29.07.2010 г., бессрочно.

Местонахождение: до 03.02.2014 г. – 109240, Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 2/1, стр. 4; с 03.02.2014 г. – 115114, Российская Федерация, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4.

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 № 008-ИА/13 от 01.04.2013 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «Открытие – Облигации Плюс», 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 инвестиционных 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 облигаций «Открытие – Облигации Плюс», 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 год.

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 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 облигаций «Открытие – Облигации Плюс», 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 паевым инвестиционным фондом облигаций «Открытие – Облигации Плюс», 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 облигаций «Открытие – Облигации Плюс».

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «Открытие – Облигации

Плюс» отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО УК «ОТКРЫТИЕ» в 2013 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «Открытие – Облигации Плюс».

Важные обстоятельства

1. Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2013 г. ценные бумаги показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки.

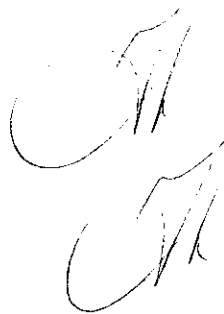
Аудитор обращает внимание на тот факт, что формальное отсутствие признаваемой котировки ценных бумаг по состоянию на 31.12.2013 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

2. Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что в Балансе имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, по состоянию на 31.12.2013 г. облигации расшифрованы по срокам погашения, исходя из первоначального срока размещения облигаций. Фактические даты погашения облигаций отражены в Справке о стоимости активов Фонда.

«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**
Правила ДУ №2275 от 08.12.2011
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Открытие - Облигации Плюс"
(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 Федеральная служба по Финансовым рынкам
Место нахождения : 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4
Телефон для справок : (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		897	226
в том числе	010		
- в рублях	011	897	226
- в валюте	012	0	0
Денежные средства на банковских вкладах, всего		0	0
в том числе	020		
- в рублях	021	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0	0
- в валюте	022	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего		0	0
в том числе	030		
- акции	031	0	0
- облигации	032	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего		19 785	25 461
в том числе	040		
- акции	041	0	0
- облигации	042	19 785	25 461
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2	12 559	10 621
Облигация Коммерческий Банк «ЛОКО-Банк» (закрытое акционерное общество); 4В020302707В		1 858	0
Облигация Закрытое Акционерное Общество "Тинькофф Кредитные Системы" Банк ; 4В020602673В		2 231	0
Облигация Открытое акционерное общество "Восточный экспресс банк"; 4В021001460В		2 853	0
Облигация Открытое акционерное общество "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"; 4В020501978В		1 767	0
Облигация Открытое акционерное общество "Русское море"; 4В02-01-04461-D		1 848	0
Облигация Открытое акционерное общество Акционерный коммерческий банк "Ак Барс"; ; 4В020102590В		2 002	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	7 226	14 840
Облигация "Металлургический коммерческий банк" ОАО; 40102443В		2 405	0
Облигация "РУСАЛ Братский алюминиевый завод" ОАО; 4-07-20075-F		2 752	0
Облигация Закрытое акционерное общество "Специализированное Строительно-Монтажное Объединение "ЛенСпецСМУ" ; 4-02-17644-J		0	1 380
Облигация Министерство Финансов Российской Федерации; 25075RMFS		0	2 609
Облигация Общество с ограниченной ответственностью "ГРУППА ЛСР"; 4-03-55234-E		2 068	0
Облигация Открытое акционерное общество "Финансовая корпорация "ОТКРЫТИЕ"; 4-05-14406-A		0	3 264
- векселя	043	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2	0	0

в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3	0	0
- иные ценные бумаги	044	0	0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	477	527
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	12	27
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0	0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	463	500
- прочая дебиторская задолженность	054	3	0
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070	0	0
в том числе:	071	0	0
- ценные бумаги иностранных государств	072	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	073	0	0
- акции иностранных акционерных обществ	074	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0	0
Доходные вложения в материальные ценности, всего	090	0	0
в том числе			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0	0
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0	0
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0	0
- проектно-сметная документация	094	0	0
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	21 160	26 214
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд		172	64
Кредиторская задолженность	110		294
Резервы на выплату вознаграждений	120	25	25 856
Инвестиционные паи	130	20 962	
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	21 160	26 214

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)

КОПИЯ
ВЕРНА

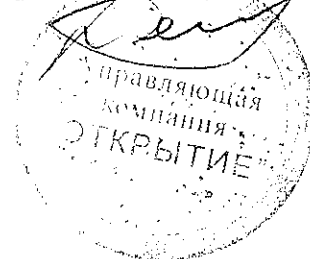
Зам. Нач. Управления
Внутреннего Учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КАРТАШОВА А. Ю.

Карташова

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

КОПИЯ
ВЕРНА



ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
КОНТРАКТ А 10
Карташова А.Ю.

Приложение 2
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда

**Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества**
Правила ДУ №2275 от 08.12.2011
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Открытие - Облигации Плюс"

(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 Федеральная служба по Финансовым рынкам
Место нахождения : 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4
Телефон для справок : (495) 232-59-73

Наименование показателя	Код стр.	(тыс.рублей)	
		За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010		
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	30 886	20 452
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	30 897	20 436
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	-11	16
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	2 549	945
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	25	22
в том числе			
- акции	141	0	0
- облигации	142	25	22
- инвестиционные паи	143	0	0
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	106	130
в том числе			
- акции	151	-9	0
- облигации	152	114	130
ЛенСпецСМУ ССМО-02-06		16	-
ОТКРЫТИЕ ФК-Б-06		49	-
ОФЗ 25075 обл		-3	-
- 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	1 058	368
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	1 002	343
Прочие доходы	180	28	0
Прочие расходы	190	0	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	33 981	23 229
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	30 726	3 013
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	4 894	20 962

Генеральный директор:  (Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления:
внутреннего учета  (Карташова А.Ю.)

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 облигаций "Открытие - Облигации Плюс"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2275 от 08.12.2011

(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, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4; Телефон для справок : +7 (495) 232 59 73

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

Дата определения стоимости чистых активов: 31.12.2013 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2013	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2013
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего			
в том числе:	010	225 727.48	226 727.48
- в рублях	011	225 727.48	226 727.48
- 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	3 210 678.60	3 210 678.60
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	-	-
Муниципальные ценные бумаги	050	-	-
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	22 250 433.11	22 250 433.11
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	-	-
- 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	527 106.16	519 615.24
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	26 839.12	26 839.12
- 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	500 267.04	492 776.12
- 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	26 213 945.35	26 207 454.43
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	63 972.78	23 497.93
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	294 178.25	332 174.16
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	-	-
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	358 151.03	355 672.09
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	25 855 794.32	25 851 782.34
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	23 063.80353	23 063.80353
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиций в одну акцию паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1 121.06	1 120.88

Генеральный директор

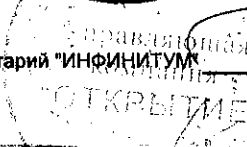


(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления

(Карташова А.Ю.)

ОАО "Специализированный депозитарий \"ИНФИНИТУМ\"

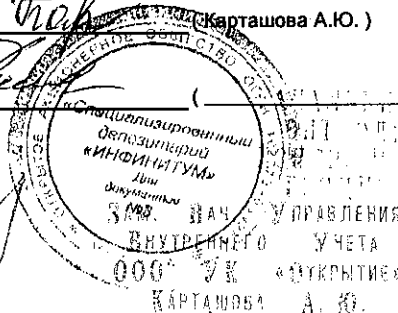


КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА



КАРТАШОВА А. Ю.

КОПИЯ
ЗЕРКА

УПРАВЛЕНИЕ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

ИПРАВЕДНОСТЬ

Ю. У. «ОТКРЫТИЕ»

В. ДЕНИСОВА

Приложение
к справке о стоимости чистых активов
Открытого паевого инвестиционного
фонда облигаций «Открытие –
Облигации Плюс» на 31.12.2013 г.

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ" осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «Открытие – Облигации Плюс», 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 30.09.2013 - 31.12.2013г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Открытие – Облигации Плюс», 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 период 30.09.2013 - 31.12.2013г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Открытие – Облигации Плюс» 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	Признаваемая котировка на конечную дату	Изменение признаваемой котировки (%)
1	4-13-55005-Е Мечел 13 обл	847.20	700.00	-17.37
2	4-17-55005-Е Мечел 17 обл	775.00	690.00	-10.97

- фактов ошибочно удержанного налога с доходов в виде дивидендов выявлено 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 период 30.09.2013 - 31.12.2013г. не было;

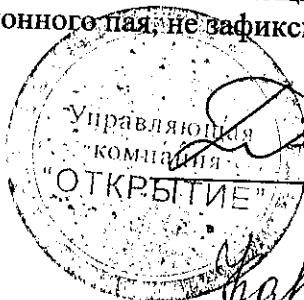
- объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, не было.

4. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая, не зафиксированы.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

Заместитель начальника
Управления внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

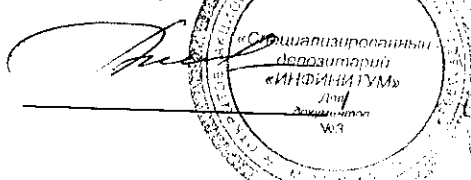
ОАО «Специализированный
депозитарий «ИНФИНИТУМ»



/ Денисова Виктория Владимировна

Карташова

/ Карташова Александра Юрьевна



КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО «УПРАВЛЕНИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

Специализированный депозитарий
ИНФИНИТУМ
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ДЕПОЗИТАРИЙ
ИНФИНИТУМ»

Карташова А.Ю.

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 облигаций "Открытие - Облигации Плюс"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила ДУ № 2275 от 08.12.2011г.

(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

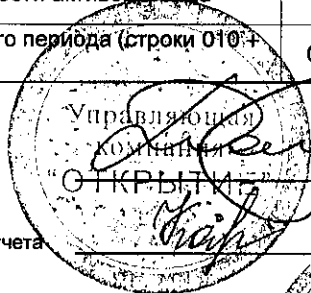
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

(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	20 962 186.46
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	31 635 428.45
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	29 904 274.30
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	821 459.58
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	2 345 093.45
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	1 638 819.84
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	25 855 794.32

Генеральный директор



Денисова В.В.

Заместитель начальника Управления внутреннего учета

Карташова А.Ю.

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

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"



Справка о стоимости активов

Правила ДУ №2275 от 08.12.2011
на 31 декабря 2013 года

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Открытие - Облигации Плюс"
(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 Федеральная служба по Финансовым рынкам
Место нахождения : 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4
Телефон для справок : (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 погашения
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	226	0.86%	-	-
в том числе					
- в рублях	110	226	0.86%	-	-
40701810100000000853; ОАО Банк "ОТКРЫТИЕ"		138	0.53%	-	-
40701810400000000467; ОАО "НОМОС-БАНК"		88	0.33%	-	-
- 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	25 461	97.13%	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	3 211	12.25%	-	-
25075RMFS, Министерство Финансов Российской Федерации		2 609	9.95%	0.003%	15.07.2015
25076RMFS, Министерство Финансов Российской Федерации		602	2.29%	0.000%	13.03.2014
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	22 250	84.88%	-	-
4B020101810B, «Азиатско-Тихоокеанский Банк» (ОАО)		1 002	3.82%	0.033%	19.02.2016
4B020102590B, "Ак Барс" АКБ ОАО		10	0.04%	0.000%	15.10.2015
4-01-36416-Р, "Альфа Укрфинанс", ООО		500	1.91%	0.017%	03.06.2016
4B02-01-65014-D, "Альянс" НК ОАО		1 001	3.82%	0.020%	04.02.2014
4B02-02-07335-A, "Аптчная сеть 36,6" ОАО		425	1.62%	0.042%	21.06.2016

1	2	3	4	5	6
4B020202562B, "Бинбанк" АКБ, ОАО		397	1.52%	0.013%	24.09.2016
4B020303261B, "Внешпромбанк" ООО		996	3.80%	0.033%	22.06.2018
4B021001460B, "Восточный экспресс банк" ОАО		1 302	4.97%	0.043%	22.12.2015
4-03-55234-Е, "Группа ЛСР" ОАО		125	0.48%	0.004%	08.09.2017
4B02-01-32432-Н, "Государственная транспортная лизинговая компания", ОАО		799	3.05%	0.016%	18.09.2018
4-02-36324-Р, ООО "Каркаде"		136	0.52%	0.020%	17.04.2015
4B02-02-10799-Ф, "Кокс" ОАО		443	1.69%	0.009%	28.05.2014
4B02-01-36312-Р, "КОМОС ГРУПП" ООО		450	1.71%	0.067%	17.07.2014
4B020203360B, "Краснодарский краевой инвестиционный банк" ОАО		999	3.81%	0.067%	26.04.2016
4-02-36401-Р, "Кузбассэнерго-Финанс", ООО		301	1.15%	0.008%	15.04.2021
4-02-17644-Л, "Специализированное Строительно-Монтажное Объединение "ЛенСпецСМУ" ЗАО		1 380	5.26%	0.025%	12.12.2017
40102443B, "Металлургический коммерческий банк" ОАО		300	1.14%	0.015%	15.04.2015
4-13-55005-Е, "Мечел" ОАО		38	0.14%	0.001%	25.08.2020
4-17-55005-Е, "Мечел" ОАО		83	0.32%	0.002%	27.05.2021
4B020701978B, "Московский Кредитный банк" ОАО		993	3.79%	0.020%	30.10.2018
4B020302913B, "НОТА-Банк", ОАО		226	0.86%	0.011%	01.04.2016
4B02-02-08551-А, "Новая перевозочная компания" ОАО		660	2.52%	0.013%	03.03.2015
4B020103437B, Банк "Национальная факторинговая компания", ЗАО		990	3.77%	0.049%	15.04.2014
4-01-71827-Н, "О1 Пропертиз Финанс", ЗАО		1 012	3.86%	0.017%	02.08.2018
4-01-16005-Р, "Обувьрус", ООО		151	0.58%	0.021%	26.05.2014
4-02-14406-А, "Финансовая корпорация "ОТКРЫТИЕ" ОАО		7	0.03%	0.000%	22.12.2016
4-05-14406-А, "Финансовая корпорация "ОТКРЫТИЕ" ОАО		3 264	12.45%	0.064%	08.05.2018
4-01-67750-Н, "Группа компаний "Пионер" ЗАО		302	1.15%	0.015%	26.10.2016
41103251B, "Промсвязьбанк" КБ ЗАО		413	1.58%	0.008%	01.02.2018
4-04-36219-Р, "РМК-Финанс" ООО		503	1.92%	0.010%	02.06.2016
4-01-36399-Р, "РСГ-Финанс", ООО		504	1.92%	0.017%	18.06.2014
4B02-02-01154-Н, "РТК-Лизинг" ОАО		268	1.02%	0.015%	01.06.2018
4-07-20075-Ф, "РУСАЛ Братский алюминиевый завод" ОАО		298	1.14%	0.002%	22.02.2018
4B02-01-04461-Д, "Группа компаний "Русское море" ОАО		491	1.87%	0.049%	23.06.2015
40200963B, Инвестиционный коммерческий банк "Совкомбанк", ООО		450	1.72%	0.023%	20.06.2016
4B02-01-00165-А, "Авиационная компания "Трансаэро" ОАО		303	1.16%	0.010%	03.03.2015
4B02-05-36314-Р, "Лизинговая компания УРАЛСИБ" ООО		329	1.26%	0.027%	05.02.2015
40302998B, "Экслобанк", ООО		400	1.53%	0.027%	03.07.2016
- 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	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	-	-	-	-
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	-	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	-	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	-	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	-	-	-	-
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	-	-	-	-
Недвижимое имущество	700	-	-	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество	800	-	-	-	-
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	-	-	-	-
Проектно-сметная документация	1000	-	-	-	-
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	1200	527	2.01%	-	-
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	27	0.10%	-	-
46171; ОАО Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ"		27	0.10%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	-	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	500	1.91%	-	-
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	-	-	-	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	26 214			

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета

(Карташова А.Ю.)

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

КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

«ОТКРЫТИЕ»

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
на 31.12.2013**

Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Открытие - Облигации Плюс"

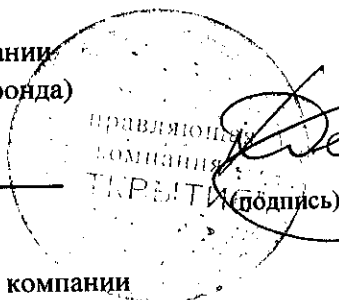
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название
паевого инвестиционного фонда)

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	19 880.70747	23 063.80353
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	9 528.47726	22 611.57332
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	9 900.00000	0.00000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	452.23021	452.23021
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	0.00000	0.00000
находящихся у номинальных держателей	150	0.00000	0.00000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	69	208
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	67	205
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	1	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	1

Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор
(должность)



Денисова В.В.
(Фамилия И.О.)

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

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета
(должность)

Карташова
(подпись)

Карташова А.Ю.
(Фамилия И.О.)

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

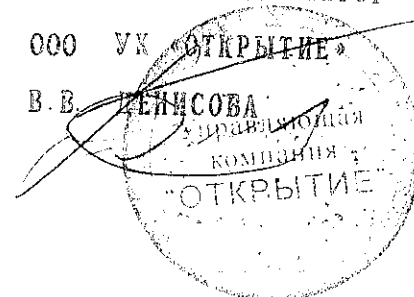
Карташова

КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА
управляющая
компания
«ОТКРЫТИЕ»



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

2013 год

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Открытие - Облигации Плюс"
Управляющая компания: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, 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	704	2.47
в том числе			
- управляющей компании	011	428	1.50
- специализированному депозитарию, в том числе:	012	196	0.69
- ЗАО "Первый специализированный депозитарий"		178	0.62
- ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"		18	0.06
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда**	013	20	0.07
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	60	0.21
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	55	0.19
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	32	0.11
- оплата банковских услуг	022	8	0.03
- оплата услуг прочих депозитариев	023	0	-
- оплата прочих услуг	024	14	0.05
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	998	3.50
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	294	1.03
Итого расходов	050	759	2.66
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

* в соответствии с Договором об оказании услуг по ведению реестра владельцев инвестиционных паев № 532-РЕЕСТР-ПИФ от 10 июня 2013 года и Соглашением о вознаграждении за оказание услуг Управляющей компании от 28 декабря 2012г.

** ЗАО "Первый специализированный депозитарий"

Генеральный директор

 Денисова Виктория Владимировна

Заместитель начальника Управления
внутреннего учёта

 Карташова Александра Юрьевна

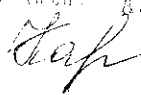
КОПИЯ
ВЕРНА

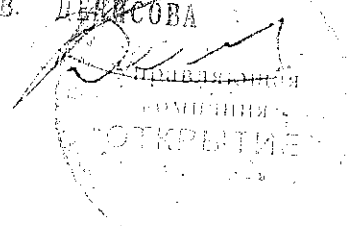
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

В.В. ДЕНИСОВА

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
УПРАВЛЕНИЕ
ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
КАРТАШОВА А.Ю.





Handwritten signature or initials, possibly "C. W."

Handwritten text in a rectangular box, possibly a stamp or label, containing the name "M. J. ..."