



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ
ОТКРЫТЫМ ИНДЕКСНЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ
«ОТКРЫТИЕ – ИНДЕКС ММВБ – ЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКА»,
за 2015 год**

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

Сведения об аудируемом лице

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

Первоначальное наименование Фонда: Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Открытие-Энергетика».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР России) 23.05.2006 г. в реестре за номером 0520-94104603.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода и на дату подписания настоящего Аудиторского заключения редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных Центральным банком Российской Федерации (Банк России) 17.07.2014 г. в реестре за номером 0520-94104603-7.

Сведения об управляющей компании

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

Редакция Устава (новая редакция), действующая на момент подписания настоящего Аудиторского заключения, утверждена Решением единственного участника № 2015-06-15 от 15.06.2015 г. и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 24.06.2015 г. за государственным регистрационным номером 2157747150086.

Государственная регистрация:

- 1) Свидетельство о государственной регистрации № 724.927 от 08.12.2000 г., выдано Московской Регистрационной Палатой.
- 2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических

лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007772305, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве 15.08.2002 г. Основной государственный регистрационный номер 1027739072613.

Лицензии:

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

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

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

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

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

Сведения об Аудиторе

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

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

Государственная регистрация:

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

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

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

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

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

В аудите принимали участие:

- аудитор Баварова Марианна Евгеньевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000007 (нового образца), выдан на основании Решения № 18 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 05.09.2011 г., на неограниченный срок);

- аудитор Антипина Ольга Николаевна (квалификационный аттестат аудитора № 023081 на право осуществления общего аудита, выдан на основании Решения ЦАЛАК Минфина России № 58 от 30.07.1998 г., продлен Решением ЦАЛАК Минфина России № 100 от 28.11.2001 г. на неограниченный срок).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 24-AU/06 от 22.02.2006 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ – электроэнергетика», за 2015 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 2015 год.

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

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2015 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.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Денисова Виктория Владимировна, Главным бухгалтером – Вержановская Елена Валерьевна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях отчетности, связанной с доверительным

управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ – электроэнергетика», на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, не содержит существенных искажений.

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

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ – электроэнергетика», в целом.

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

Мнение Аудитора

По нашему мнению, предоставленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ – электроэнергетика», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО «УК «ОТКРЫТИЕ» в 2015 году деятельности по доверительному управлению Открытым индексным паевым инвестиционным фондом «Открытие – Индекс ММВБ – электроэнергетика».

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2015 г. ценные бумаги россий-

ских эмитентов показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки. Формальное отсутствие признаваемой котировки по состоянию на 31.12.2015 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«03» марта 2016 г.

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудиторы:



Т.Г.Гринько

М.Е.Баварова

А.Н.Антипина



**Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд**

на 31 декабря 2015 года

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России
Место нахождения : Российская Федерация, г.Москва
Телефон для справок : +7 (495) 232 59 73

(тыс.рублей, 5зн)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец периода
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего		673.70651	344.36567
в том числе	010		
- в рублях	011	673.70651	344.36567
- в валюте	012	0.00000	0.00000
Денежные средства на банковских вкладах, всего		0.00000	0.00000
в том числе	020	0.00000	0.00000
- в рублях	021	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0.00000	0.00000
- в валюте	022	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0.00000	0.00000
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего		0.00000	0.00000
в том числе	030		
- акции	031	0.00000	0.00000
- облигации	032	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3	0.00000	0.00000
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего		18 675.28497	25 010.57258
в том числе	040		
- акции	041	18 675.28497	25 010.57258
Акция Открытое акционерное общество "Московская объединенная электросетевая компания"; обыкновенная; 1-01-65116-D		1 041.50039	0.00000
Акция Открытое акционерное общество «Э.ОН Россия»; обыкновенная; 1-02-65104-D		2 967.51855	3 558.31855
Акция Публичное акционерное общество "ИНТЕР PAO EЭС"; обыкновенная; 1-04-33498-E		2 150.79200	3 510.20250
Акция Публичное акционерное общество "Российские сети"; обыкновенная; 1-01-55385-E		1 617.81140	2 007.39000
Акция Публичное акционерное общество "Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро"; обыкновенная; 1-01-55038-E		2 537.67208	4 181.96978
Акция Федеральная Сетевая Компания Единой Энергетической Системы PAO; обыкновенная; 1-01-65018-D		2 012.59629	3 037.51813
- облигации	042	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	0.00000	0.00000
- векселя	043	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3	0.00000	0.00000
- иные ценные бумаги	044	0.00000	0.00000
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	323.70614	355.88984
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	323.70614	355.88984
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0.00000	0.00000
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	0.00000	0.00000
- прочая дебиторская задолженность	054	0.00000	0.00000
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0.00000	0.00000

Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070	0.00000	0.00000
в том числе:	071	0.00000	0.00000
- ценные бумаги иностранных государств	071.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	071.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	071.3	0.00000	0.00000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	072.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	072.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	072.3	0.00000	0.00000
- акции иностранных акционерных обществ	073	0.00000	0.00000
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	074.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	074.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	074.3	0.00000	0.00000
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0.00000	0.00000
Доходные вложения в материальные ценности, всего	090	0.00000	0.00000
в том числе			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0.00000	0.00000
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0.00000	0.00000
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0.00000	0.00000
- проектно-сметная документация	094	0.00000	0.00000
ИТОГО ИМУЩЕСТВА: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	19 672.69762	25 710.82809
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд		141.91257	55.69847
Кредиторская задолженность	110		
Резервы на выплату вознаграждений	120	299.09418	379.84926
Инвестиционные паи	130	19 231.69087	25 275.28036
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	19 672.69762	25 710.82809

Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

(Денисова В.В.)

(Булахова Т.В.)



Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

на 31 декабря 2015 года

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

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России

Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва

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

(тыс. рублей, 5зн)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
Выручка от продажи ценных бумаг	010	12 356.82330	5 471.50040
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	12 332.69376	5 465.78246
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	24.12954	5.71794
ИНТЕР PAO EЭС OAO ao		24.14803	-
Россети		4.38720	-9.26106
РусГидро ao		10.73552	25.26197
ФСК ЕЭС ao		6.85626	-8.57006
Э.ОНРоссия		-0.47031	-48.13097
МОСЭН OAO ao		-	3.97750
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0.00000	0.00000
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0.00000	0.00000
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0.00000	0.00000
Выручка от продажи иного имущества	070	0.00000	0.00000
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0.00000	0.00000
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0.00000	0.00000
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0.00000	0.00000
Дивиденды по акциям	110	886.59854	871.13276
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	0.00000	0.00000
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0.00000	0.00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	0.00000	1 182.33331
в том числе			
- акции	141	0.00000	1 182.33331
- облигации	142	0.00000	0.00000
- инвестиционные паи	143	0.00000	0.00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	2 923.47177	-7 115.76415
в том числе			
- акции	151	2 923.47177	-7 115.76415
ИНТЕР PAO EЭС OAO ao		1 264.03080	-2 174.90940
Россети		1.31506	-1 276.21162
РусГидро ao		651.75767	-60.53505
ФСК ЕЭС ao		525.47591	-1 995.92597
Э.ОНРоссия		1 177.10674	-47.81504
МОСЭН OAO ao		-	-165.19615
- облигации	152	0.00000	0.00000
- векселя	153	0.00000	0.00000
- иные ценные бумаги	154	0.00000	0.00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0.00000	0.00000
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0.00000	0.00000
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	1 138.90917	988.39220
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	982.53718	852.68629
Прочие доходы	180	299.46930	786.30266
Прочие расходы	190	0.00000	0.00000
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	12 292.44209	2 287.59835
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	9 243.61258	3 873.54409
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	6 043.58949	-6 844.61542



Генеральный директор
УПРАВЛЯЮЩАЯ
КОМПАНИЯ
"ОТКРЫТИЕ"
Начальник Управления внутреннего учета

(Денисова В.В.)

(Булаикова Т.В.)



Приложение 1
к Положению о порядке и сроках
определения стоимости чистых
активов акционерных инвестиционных
фондов, стоимости чистых активов
паевых инвестиционных фондов,
расчетной стоимости инвестиционных
паев паевых инвестиционных фондов,
а также стоимости чистых активов
акционерных инвестиционных фондов
в расчете на одну акцию
(с изменениями от 15 декабря 2005 г.)

**Справка
о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)**

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

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

Правила ДУ № 0520-94104603 от 23.05.2006г.

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа, либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России
Местонахождение : Российская Федерация, г.Москва; 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: 31.12.2015 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2015	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2015
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	344 365.67	339 365.67
в том числе:			
- в рублях	011	344 365.67	339 365.67
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего	020	-	-
в том числе:			
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	-	-
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	-	-
Муниципальные ценные бумаги	050	-	-
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	-	-
Акции российских акционерных обществ	070	25 010 572.58	25 010 572.58
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего	090	-	-
в том числе:			
- облигации с ипотечным покрытием	091	-	-
- ипотечные сертификаты участия	092	-	-
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110	-	-
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	113	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	-	-
Закладные	120	-	-
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	-	-
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога 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	355 889.84	368 492.58
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	355 889.84	355 889.84
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	-	-
- прочая дебиторская задолженность	264	-	12 602.74
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	25 710 828.09	25 718 430.83
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	55 698.47	4 925.85
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	342 298.50	385 460.19
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	37 550.76	49 737.97
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	435 547.73	440 124.01
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	25 275 280.36	25 278 306.82
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	89 472.07760	89 472.07760
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	282.49	282.53

Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

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

ЗАМ. РУКОВОДИТЕЛЯ
НАПРАВЛЕНИЯ
СПЕЦДЕПОЗИТАРНОГО
ОБСЛУЖИВАНИЯ **В. Г. БУРГАНОВ**

(Денисова В.В.)

(Булахова Т.В.)

(Гриднева Ю.Е.)

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ", осуществляющее доверительное управление Открытым индексным паевым инвестиционным фондом "Открытие – Индекс ММВБ - электроэнергетика" в соответствии с требованиями Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 05-21/пз-н «Об утверждении положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», сообщает:

1. За 4 квартал 2015 г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого индексного паевого инвестиционного фонда "Открытие - Индекс ММВБ - электроэнергетика", выявлено не было.

2. Забалансовых рисков паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчёт стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом за 4 квартал 2015 г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда "Открытие - Индекс ММВБ – электроэнергетика» оказали влияние следующие события:

- существенное влияние на стоимость чистых активов Фонда оказали следующие ценные бумаги, изменение признаваемых котировок которых составило 10 % и более:

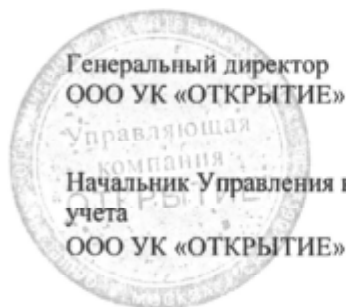
№	Наименование выпуска ЦБ	Признаваемая котировка на начальную дату, руб.	Признаваемая котировка на конечную дату, руб.	Изменение признаваемой котировки (%)
1	1-01-00041-А Иркутск-энерго ао	7.01	8.28	18.12
2	1-01-55275-Е ДальВостЭнергКом-ао	0.95	0.707	-25.58
3	1-02-65104-D Э.ОНРоссия	2.746	3.197	16.42
4	1-01-55113-Е Волжская ТГК ао	0.585	0.51	-12.82
5	1-01-55384-Е РАО Энергетические системы Востока	0.30	0.374	24.67
6	1-01-32501-D МРСК Урала ао	0.0758	0.0915	20.71
7	2-01-55385-Е Россети-ап	0.505	0.598	18.42

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


- начисленных, но не полученных платежей по обязательствам (выплат по ипотечным сертификатам участия), требования по которым составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы фонда за 4 квартал 2015г. не было.

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

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



 / Денисова Виктория Владимировна

 / Булахова Татьяна Васильевна

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

Зам. руководителя
направления
специализированного
обслуживания **В. Г. БУРГАНОВ**

 / Гриднева Юлия Евгеньевна

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

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

Правила ДУ № 0520-94104603 от 23.05.2006г.

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа, либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России

Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва

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: 31.12.2015 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	19 231 690.87
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	10 731 542.09
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	6 140 308.10
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	3 103 304.48
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	1 560 900.00
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	2 994 759.98
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	25 275 280.36

Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

Начальник отдела контроля
Управление контроля и сопровождения
инвестиционных фондов

АО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

Зам. руководителя
направления
специализированного
обсл. живания В. Г. БУРГАНОВ

Денисова В.В.

Булахова Т.В.

Гриднева Ю.Е.

Справка о стоимости активов

на 31 декабря 2015 года

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России

Место нахождения : Российская Федерация, г.Москва

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

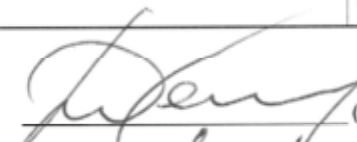
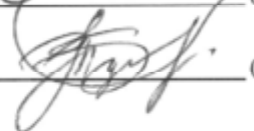
Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей, 5зн)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Дата погашения
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	344.36567	1.34%	-	-
в том числе					
- в рублях	110	344.36567	1.34%	-	-
ПАО "Ханты-Мансийский банк Открытие"		344.36567	1.34%	-	-
- в валюте	120	0.00000	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	0.00000	-	-	-
в том числе					
- в рублях	210	0.00000	-	-	-
- в валюте	220	0.00000	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0.00000	-	-	-
в том числе					
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	310	0.00000	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0.00000	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0.00000	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	313	0.00000	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0.00000	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0.00000	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0.00000	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	320	0.00000	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0.00000	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0.00000	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	323	0.00000	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0.00000	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0.00000	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0.00000	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	25 010.57258	97.28%	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0.00000	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0.00000	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	0.00000	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	24 625.43458	95.78%	-	-
1-01-55113-Е, ПАО "Т Плюс"		803.21379	3.12%	0.00%	
1-01-55275-Е, Дальневосточная генерирующая компания ОАО		239.67300	0.93%	0.00%	
1-04-33496-Е, ИНТЕР ПАО ЕЭС ПАО		3 510.20250	13.65%	0.00%	
1-01-00041-А, Иркутскэнерго ОАО		459.54000	1.79%	0.00%	
1-01-43059-А, ПАО "Квадра"		289.74850	1.01%	0.00%	
1-01-00073-А, ПАО "Ленэнерго"		68.80400	0.26%	0.00%	

1	2	3	4	5	6
1-01-00085-А, ПАО "Мосэнерго"		1 260,80998	4,90%	0,00%	
1-01-65116-Д, ПАО "МОЭСК"		632,40433	2,46%	0,00%	
1-01-32501-Д, МРСК Урала ОАО		265,35000	1,03%	0,00%	
1-01-10214-А, МРСК Центра ПАО		547,56000	2,13%	0,00%	
1-01-04247-Е, ПАО "МРСК Волги"		140,48100	0,55%	0,00%	
1-01-03347-Д, ПАО "МРСК Северо-Запада"		93,98200	0,37%	0,00%	
1-01-12965-Е, МРСК Центра и Приволжья ПАО		283,40400	1,10%	0,00%	
1-01-34956-Е, ПАО "МРСК Юга"		118,73000	0,46%	0,00%	
1-02-65105-Д, ПАО "ОГК-2"		868,53091	3,38%	0,00%	
1-01-15521-А, ПАО ГК «ТНС энерго»		396,17500	1,54%	0,00%	
1-01-55384-Е, ПАО "РАО ЭС Востока"		471,24000	1,83%	0,00%	
1-01-55385-Е, ПАО "Россети"		2 007,39000	7,81%	0,00%	
1-01-55038-Е, ПАО "РусГидро"		4 181,96978	16,27%	0,00%	
1-01-03368-Д, ТГК-1 ОАО		591,37536	2,30%	0,00%	
1-01-55018-Д, ФСК ЕЭС ПАО		3 037,51813	11,81%	0,00%	
1-02-65104-Д, ОАО «Э ОН Россия»		3 556,31855	13,84%	0,00%	
1-01-50077-А, ПАО "Энел Россия"		831,21375	3,23%	0,00%	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0,00000	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	385,13800	1,50%	-	-
2-01-00073-А, ПАО "Ленэнерго"		160,29000	0,62%	0,00%	
2-01-55385-Е, ПАО "Россети"		224,84800	0,87%	0,00%	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0,00000	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0,00000	-	-	-
- векселя	491	0,00000	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	0,00000	-	-	-
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	0,00000	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	0,00000	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0,00000	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	0,00000	-	-	-
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0,00000	-	-	-
Недвижимое имущество	700	0,00000	-	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0,00000	-	-	-
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0,00000	-	-	-
Проектно-сметная документация	1000	0,00000	-	-	-
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0,00000	-	-	-
Дебиторская задолженность	1200	355,88984	1,38%	-	-
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	355,88984	1,38%	-	-
АО «Открытие Брокера»		355,88984	1,38%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0,00000	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	0,00000	-	-	-
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	0,00000	-	-	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	25 710,82809	-	-	-

Генеральный директор



Начальник Управления внутреннего учета

 (Денисова В.В.)
 (Булахова Т.В.)

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, переулок Дербеневский 1-й., д.5, стр.2

Почтовый адрес: 115114, г.Москва, переулок Дербеневский 1-й., д.5, стр.2

тел. (495) 232-59-73

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

Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ - электроэнергетика" на 31.12.2015

(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	79 532.27011	89 472.07760
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	40 345.21386	50 285.02135
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0	0
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0	0
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0	0
находящихся у номинальных держателей	150	39 187.05625	39 187.05625

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	642	766
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	635	759
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	3	3
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	1	1
лицевых счетов номинальных держателей	250	3	3

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

Начальник Управления
внутреннего учета
(должность)



Булахова Т.В.
(Фамилия И.О.)

Представитель специализированного депозитария ОАО "Специализированный депозитарий
"ИНФИНИТУМ"

Начальник
(должность)





Герасимов С.Г.
(Фамилия И.О.)

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

за 2015 год

Паевый инвестиционный фонд: Открытый индексный паевой инвестиционный фонд "Открытие - Индекс ММВБ - электроэнергетика"

Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России

Место нахождения: Российская Федерация, 115114, г. Москва, переулок Дербеневский 1-й, дом 5, строение 2
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	640	2.46
в том числе			
- управляющей компании	011	521	2.00
- специализированному депозитарию	012	49	0.19
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	0	-
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	70	0.27
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	119	0.46
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	0	0.00
- оплата банковских услуг	022	1	0.00
- оплата услуг прочих депозитариев	023	68	0.26
- оплата услуг за предоставление лицензии на использование товарного знака	024	50	0.19
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	983	3.77
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	342	1.31
Итого расходов	050	759	2.91
Превышение нормируемых расходов	060	0	-



Генеральный директор

Денисова Виктория Владимировна

Начальник Управления
внутреннего учета

Булахова Т.В.



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено
печатью 14 Петербургская ул.
"03" марта 2016 г.