

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Участникам

Генеральному директору Рудоманенко Д.Ю.

Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая
компания «ОТКРЫТИЕ» доверительного управляющего

Открытым паевым инвестиционным фондом акций

«ОТКРЫТИЕ - Акции Китая»

Иным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование

Открытый паевой инвестиционный фонд акций «ОТКРЫТИЕ -
Акции Китая»

(ОПИФ акций «ОТКРЫТИЕ - Акции Китая»)

Государственный
регистрационный
номер

1027739072613

Управляющей
компании

Место нахождения
Управляющей
компании

119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр.13

Лицензии

Лицензия на осуществление деятельности по управлению
инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными
фондами и негосударственными пенсионными фондами №21-
000-1-00048 от 11.04.2001, выдана ФСФР, без ограничения срока
действия

Государственная
регистрация Правил
доверительного
управления

Правила доверительного управления паевым инвестиционным
фондом зарегистрированы ФСФР за №2306 31.01.2012

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда акций «ОТКРЫТИЕ - Акции Китая» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ», состоящей из баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 29.12.2012, отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 29.12.2012, справки о стоимости активов на 29.12.2012, справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012, отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012, пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 29.12.2012, отчета о владельцах паев паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012, отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом. Специальная отчетность составлена в соответствии с требованиями:

- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденное Постановлением ФКЦБ от 22.10.2003 N 03-41/пс;
- Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию, утвержденное Приказом ФСФР от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА СПЕЦИАЛЬНУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной специальной отчетности в соответствии с российскими правилами составления специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет Руководство управляющей компании.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности составлении специальной отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что специальная отчетность не содержит существенных искажений.

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и правил определения стоимости активов и величины обязательств и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, специальная отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого паевого инвестиционного фонда акций «ОТКРЫТИЕ - Акции Китая» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» по состоянию на 29 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной

деятельности и движение денежных средств за период с 31 января 2012 года по 29 декабря 2012 года в соответствии с требованиями составления специальной отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

**Руководитель департамента аудита
инвестиционных предприятий, бирж,
внебюджетных фондов**

квалификационный аттестат аудитора № 01-000277,
выдан на основании решения Саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31,
на неограниченный срок;

член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»
ОРНЗ 20601027213

(по доверенности № 10 от 20.01.2011,
выданной сроком до 31.12.2013 включительно)



И.В. Нестерова

«18» марта 2013 г.

КОПИЯ ВЕРНА

Начальник
Управления внутреннего учёта
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»



Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд
2306 от 31.01.2012
на 29 декабря 2012 года

Приложение 1
к Положению об отчетности
паевого инвестиционного фонда
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Китая"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда для типа и названия паевого инвестиционного фонда)
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимурлундская, д. 11, стр. 13
Телефон для справок: +7 (495) 232 50 73

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец периода
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего		0	4 453
в том числе	010		
- в рублях	011	0	4 453
Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Китая", руб. 497 016 100 000 000 000 000, 100 000 000 000 000 000			
- в валюте	012	0	0
Денежные средства на банковских вкладах, всего			5 887
в том числе	020	0	
- 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	5 887
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0	5 887
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
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			0
в том числе	040		
- акции	041	0	0
- облигации	042	0	0
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	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	0	0
- прочие ценные бумаги	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
- прочие ценные бумаги	044	0	0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	0	5 603
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	0	5 578
Дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0	0
Дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигационным вкладам и ценным бумагам	053	0	17
прочая дебиторская задолженность	054	0	8
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070	0	20 773
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0	0
- акции иностранных акционерных обществ	073	0	20 773

Акция BANK OF CHINA LIMITED (КАТАНСКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА), облигационная, ПКБ 1000000124		0	2 037
Акция CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.), акция участия		0	2 001
Акция China Mobile Ltd (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.), облигационная, ПКБ 10000000		0	1 500
Акция CHINA RAILWAY GROUP LIMITED (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.), облигационная, РЕД. ПОВЫШАЮЩАЯ, облигационная, ПКБ 100000000		0	1 500
Акция China Railway Engineering and Consulting Ltd (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.), облигационная, ПКБ 1000000000		0	2 000
Акция CHINA RAILWAY GROUP LIMITED (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.), облигационная, ПКБ 1000000115		0	1 500
Акция Road & Bridge Maintenance Ltd (СЯНГАН (ГОНКОНГ) БРИТ.), облигационная, ПКБ 1000000000		0	2 000
• облигации иностранных коммерческих организаций	074	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0	0
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе	090	0	0
• объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0	0
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0	0
- имущественный 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	0	36 710
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего пассив инвестиционный фонд		0	154
Кредиторская задолженность	110		
Резервы на выплату вознаграждений	120	0	022
Инвестиционные обязательства	130	0	35 030
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	0	36 716

Управление
Генеральный директор
"ОТКРЫТИЕ"
Начальник Управления внутреннего учета

(Рудоминко Д.Ю.)

(Авляев А.А.)



КОПИЯ ВЕРНА



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

Отчет

прироста (об уменьшении) стоимости имущества
2306 от 31.01.2012
на 20 декабря 2012 года

Открытый публичный инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Китая"

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2007г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 110021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
Телефон для справок: +7 (495) 232 58 73

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
Выручка от продажи ценных бумаг	010	42 309	0
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	41 472	0
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	837	0
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0	0
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0	0
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0	0
Выручка от продажи иного имущества	070	0	0
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0	0
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0	0
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	110	0
Дивиденды по акциям	110	603	0
Прирост (уменьшения) средств в иностранной валюте	120	-524	0
Выручка от сделки недвижимого имущества в продажу	130	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	1 142	0
в том числе:			
- акции	141	1 142	0
- облигации	142	0	0
- инвестиционные пп	143	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	0	0
в том числе:			
- акции	151	0	0
- облигации	152	0	0
- векселя	153	0	0
- иные ценные бумаги	154	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости долгов в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0	0
Вознаграждения и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением публичным инвестиционным фондом	170	2 116	0
в том числе: вознаграждение на выплату вознаграждений	171	1 731	0
Прочие доходы	180	2 538	0
Прочие расходы	190	1 423	0
Прирост имущества, составляющего публичный инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	66 776	0
Уменьшения имущества, составляющего публичный инвестиционный фонд, в результате поглощения или обмана инвестиционных паев	210	32 004	0
Итого: прирост (+) или уменьшения (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имуществу, составляющему публичный инвестиционный фонд (строки 030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 165 + 180 + 190 + 200 - 170 - 210)	220	35 930	0

Управляющая компания
"ОТКРЫТИЕ"
Начальник Управления внутреннего учета

Рудоминко Д.Ю.)

(Авакян А.А.)

КОПИЯ ВЕРНА



Справка о стоимости активов
2306 от 31.01.2012
на 29 декабря 2012 года

Приложение 3
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Китая"
(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 № 21-000-1-000-48 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Дата погашения
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	4 453	12.13%	-	-
в том числе					
- в рублях	110	4 453	12.13%	-	-
АКБ "БАНК ВТБ (ПАО)", ОАО "БАНК "ОТКРЫТИЕ"		4 453	12.13%	-	-
ОАО "БАНК ВТБ (ПАО)", АКБ "БАНК ВТБ (ПАО)"		5	0.01%	-	-
- в валюте	120	-	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	5 887	16.03%	-	-
в том числе					
- в рублях	210	-	-	-	-
- в валюте	220	5 887	16.03%	-	-
АКБ "БАНК ВТБ (ПАО)", договор № ДПЮП-012/1-12 от 16.11.2012 (СНУ)		5 887	16.03%	-	13.05.2013
Ценные бумаги, имеющие признанную 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 признанную котировку, всего	400	-	-	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	-	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
- пакеты	491	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	20 773	50.50%	-	-
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	-	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	-	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	-	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	20 773	50.50%	-	-
США: Bank of China Ltd		1 757	4.29%	0.000%	
CHE100000125, BANK OF CHINA LIMITED		2 237	5.39%	0.000%	
CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION		3 081	7.50%	0.000%	
HK0041000509, China Mobile Ltd		1 545	3.80%	0.000%	
CHE100000202, CHINA PETROLEUM & CHEMICAL CORPORATION		1 920	4.73%	0.000%	
HK0033010250, SINOOC LIMITED		1 450	3.55%	0.000%	
HK0298045442, Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd		2 643	6.47%	0.000%	
HK0013000119, HUTCHISON WHARF HOLDINGS LIMITED		1 000	2.45%	0.000%	
HK0005000000, Power Assets Holdings Ltd		2 093	5.12%	0.000%	
URGENT HOLDINGS LIMITED		1 507	3.67%	0.000%	
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	5 603	15.26%	-	-
в том числе:					
- средства, предоставленные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	5 578	15.19%	-	-
40701000000000000000 (Открытие - ИТБ - ПИФ - НПФ). Брокерские депозиты "ОТКРЫТИЕ" ОАО		5 463	14.00%	-	-
40701000000000000000 (Открытие - ИТБ - ПИФ - НПФ). Брокерские депозиты "ОТКРЫТИЕ" ОАО		115	0.31%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	-	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по бланковым вкладам и ценным бумагам	1230	17	0.05%	-	-
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	8	0.02%	-	-
Расчеты по переводу денежных средств ООО УК "ОТКРЫТИЕ" (НУИ)		8	0.02%	-	-
ИТОГО АКТИВЫ: (строки 1200 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	30 716	-	-	-

Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

(Рудоманенко Д.Ю.)

(Авьякин А.А.)

КОПИЯ БЕРНА

Начальник

Управления внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

А.А. Авьякин



КОПИЯ ВЕРНА



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

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

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Китая"

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

Правила ДУ № 2306 от 31.01.2012г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

**Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Местонахождение: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13; 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 паевыми инвестиционными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата определения стоимости чистых активов: 29.12.2012 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.2012	Сумма (оценочная стоимость) на 28.12.2012
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	4 452 500,15	4 558 987,49
в том числе:			
- в рублях	011	4 452 500,15	4 558 987,49
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего	020	5 886 825,77	5 904 181,67
в том числе:			
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	5 886 825,77	5 904 181,67
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	-	-
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	-	-
Муниципальные ценные бумаги	050	-	-
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	-	-
Акции российских акционерных обществ	070	-	-
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего	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	20 773 243,38	20 791 968,03
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	113	20 773 243,38	20 791 968,03
- 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 имущества в соответствии с указанными договорами	140	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	-	-

1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	180	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	101	-	-
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 осуществляются 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 осуществляются реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	-	-
Проектно-сметная документация	240	-	-
Иное имущество	250	-	-
Дебиторская задолженность - всего	260	5 603 204,18	5 614 185,08
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	5 577 802,73	5 597 246,87
- 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	17 290,53	16 038,21
- прочая дебиторская задолженность	264	8 110,92	-
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	36 715 773,48	36 809 322,27
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	154 491,00	134 481,15
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	291 316,29	404 479,46
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	330 517,59	329 356,90
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	776 324,88	868 317,51
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	35 939 448,60	36 001 004,76
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	35 064,73890	35 064,73890
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1 024,95	1 026,70

Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

НАЧАЛЬНИК
КОНТРОЛЯ
КОНТ. И СОП. И.
ГРИДНЕВА Ю.Е.

(Рудоманенко Д.Ю.)

(Аввакум А.А.)

ОТКРЫТИЕ БЕРНА

НАЧАЛЬНИК
УПРАВЛЕНИЯ Внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
А.А. АВАКУМ

КОПИЯ ВЕРНА

НАЧАЛЬНИК
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА



А.А. АВАКЯН

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
и расчета на одну акцию

Отчет

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

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Кипри"

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

Правила ДУ № 2306 от 31.01.2012г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13

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

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, 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: 29.12.2012 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	26 748 730.98
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	37 620 544.06
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	31 763 738.44
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	240 205.89
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	2 397 151.38
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	1 176 966.51
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	35 939 448.60

Генеральный директор

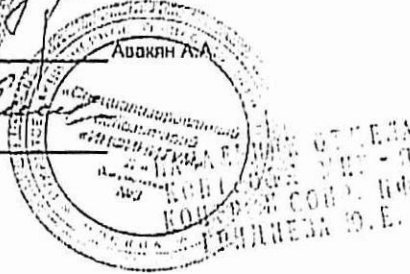


Рудоманко Д.Ю.

Начальник Управления внутреннего учета

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

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"



0

42



Приложение
к справке о стоимости чистых активов
Открытого паевого инвестиционного
фонда акций "ОТКРЫТИЕ – Акции Ки-
тая" на 29.12.2012 г.

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ", осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом акций "ОТКРЫТИЕ – Акции Китая" 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 28.09.2012-29.12.2012 г.г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ОТКРЫТИЕ – Акции Китая", выявлено не было.

2. Забалансовых рисков паевого инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчет стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом в 28.09.2012-29.12.2012 г.г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ОТКРЫТИЕ – Акции Китая" 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	Начальная дата	Признаваемая котировка на начальную дату, в валюте цб (hkd)	Конечная дата	Признаваемая котировка на конечную дату, в валюте цб (hkd)	Изменение признаваемой котировки (%)
1	Great Wall Motor Company Limited, CNE100000338, акции обыкновенные	28.09.2012	16.21403299	23.12.2012	18.76763352	15.75
2	Bank of China Ltd, CNE100000125, акции обыкновенные	28.09.2012	2.382503344	29.12.2012	2.781582853	16.75
3	Sinomedia Holding Limited, HK0000046869, акции обыкновенные	28.09.2012	3.28	21.11.2012	3.74	14.02
4	First Tractor Company Limited, CNE100000320, акции обыкновенные	28.09.2012	4.79753233	20.11.2012	5.34967701	11.51
5	Hong Kong Exchanges & Clearing Limited, HK0388045442, акции обыкновенные	28.09.2012	114.5	29.12.2012	131.9	15.2
6	Dongfang Electric Corporation Limited, CNE100000304, акции обыкновенные	28.09.2012	8.505455623	20.11.2012	10.60281849	24.66
7	China Construction Bank Corporation, CNE100000211, акции обыкновенные	28.09.2012	4.35030474	29.12.2012	5.016496243	15.31

- фактов ошибочного удержания палого 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 период с 28.09.2012-29.12.2012 г.г. 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»

Начальник управления внутреннего
учета ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

ОАО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»

 / Рудомантсено Денис Юрьевич

 / Авакян Анна Андреевна


НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА
КОНТРОЛЯ УПР - Я
КОНТР. И СОВР. ИФ
ГРИДНЕВА Ю.Е.

КОПИЯ ВЕРНА



КОПИЯ ВЕРНА

НАЧАЛЬНИК

УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЁТА

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

А.А. АВАКЯН



Приложение 6
к Положению об отчетности акционерного
инвестиционного фонда и отчетности управляющей
компанией паевого инвестиционного фонда

ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

Лицензия УК № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г.; лицензия ДУ № 077-07524-001000 от 23.03.2004г.

Местонахождение: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13

Почтовый адрес: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13

тел. +7 (495) 755 88 66, факс +7 (495) 755-88-66 (доб. 1651)

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

Открытый пассивный инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Китая"

на 29.12.2012 г.

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

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
Количество размещённых акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчёты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	100	0	35 064.73890
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	0	35 064.73890
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0	0
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0	0
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0	0
находящихся у номинальных держателей	150	0	0

Количество лицевых счетов в реестре акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	0	388
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	0	387
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	0	1
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	0
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	0	0



Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор
(подпись)

(подпись)

Рудоманенко Д.Ю.

(Фамилия И.О.)

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

Начальник Управления
внутреннего учета
(должность)

(подпись)

Авакян А.А.

(Фамилия И.О.)



ПИЯ ВЕРНА

Начальник
управления внутреннего учёта
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»
А.А. АВАКЯН

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

2012 год

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд акций "ОТКРЫТИЕ - Акции Китая"
Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым
рынкам
Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	1 448	4.40
в том числе			
- управляющей компании	011	1 355	4.12
- специализированному депозитарию и лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	012	66	0.20
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	28	0.08
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	54	0.16
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	42	0.13
- оплата банковских услуг	022	8	0.03
- оплата услуг прочих депозитариев	023	4	0.01
- оплата прочих услуг	024	0	-
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	1 742	5.29
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	294	0.89
Итого расходов	050	1 502	4.57
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

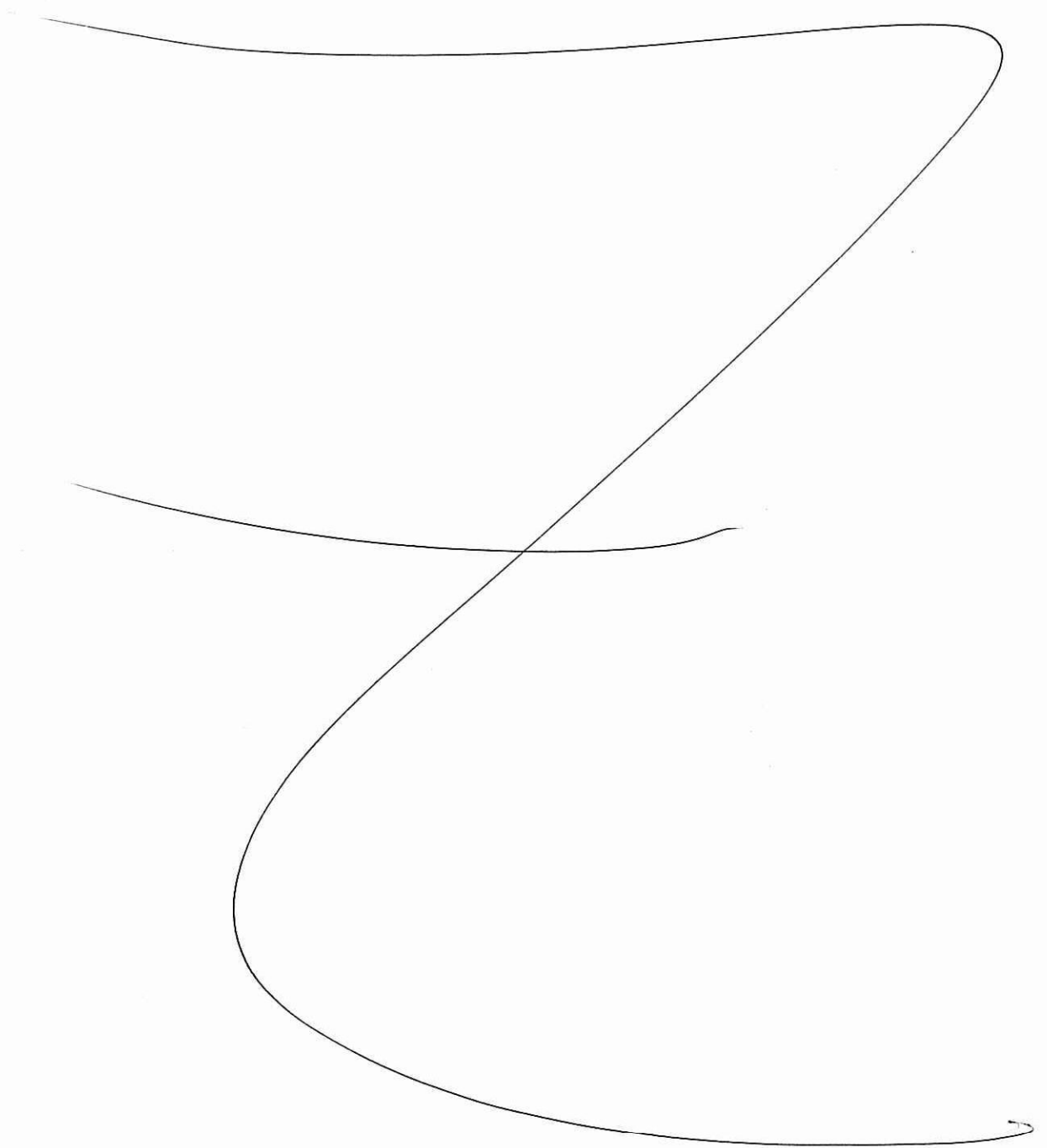
Генеральный директор:  Рудоманенко Д.Ю.

Уполномоченное должностное лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета:  Авакян А.А.

Уполномоченное должностное лицо, отвечающее в управляющей компании (акционерном инвестиционном фонде) за составление отчетности

КОПИЯ ВЕРНА
НАЧАЛЬНИК
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЕТА
ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
А.А. АВАКЯН





Всего пронумеровано, прошнуровано
и скреплено печатью

18 (восемнадцать) листов

Руководитель департамента
ЗАО АК «Арт-Аудит»

Нестерова Ирина Владимировна

