

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Открытие - Китай» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» за 2015 год

Адресат	Генеральному директору Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» доверительному управляющему Открытым паевым инвестиционным фондом фондов «Открытие - Китай», иным лицам.
---------	---

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование	Открытый паевой инвестиционный фонд фондов «Открытие - Китай» (ОПИФ фондов «Открытие – Китай»)
Государственный регистрационный номер	1027739072613
Место нахождения	115114, г. Москва, переулок Дербеневский 1-й, д. 5, стр. 2
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 ФКЦБ России бессрочно
Государственная регистрация Правил доверительного управления	Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом зарегистрированы ФСФР за №2306 от 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	Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская Палата России» (Ассоциация)
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой годовой специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Открытие - Китай» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ», состоящей из баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015, отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2015, справки о стоимости активов на 31.12.2015, справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015, отчета о владельцах паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2015 год.

Аудит проводился в отношении специальной отчетности, составленной в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 29.11.2001 N 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденного Постановлением ФКЦБ от 22.10.2003 N 03-41/пс;
- Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных

ЗАО АК «Арт-Аудит», независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф (499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com

инвестиционных фондов в расчете на одну акцию, утвержденного Приказом ФСФР от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н.

Ответственность за годовую специальную отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной годовой специальной отчетности в соответствии с российскими правилами составления годовой специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой 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 годовой 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 годовая специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой 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 годовой 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 годовой специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой специальной отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая специальная отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «Открытие - Китай» под управлением Общества с

ЗАО АК «Арт-Аудит», независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф (499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com

ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года в соответствии с российскими правилами составления специальной отчетности.

Заключение в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»

- Ведение учета и составление отчетности в отношении имущества, принадлежащего Фонду, имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- Состав и структура имущества, составляющего Фонд;
- Стоимость чистых активов Фонда; оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая; суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- Порядок хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- Сделки, совершенные с активами Фонда

соответствуют требованиям Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», а также иным нормативным правовым актам.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

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

(по доверенности № 8 от 28.01.2016)

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



И.В. Нестерова

«04» марта 2016 г.

ЗАО АК «Арт-Аудит», независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф (499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com

**Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд**

на 31 декабря 2015 года

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

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

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана 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		7 060.80864	402.79242
в том числе	010		
- в рублях	011	7 060.80864	402.79242
Публичное акционерное общество "Ханты-Мансийский банк Открытие"; р/с 40701810300000000695; Российский рубль		7 060.80864	0.00000
- в валюте	012	0.00000	0.00000
Денежные средства на банковских вкладах, всего		0.00000	0.00000
в том числе	020		
- 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		0.00000	0.00000
в том числе	040		
- акции	041	0.00000	0.00000
- 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	129.08769	51.18272
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	129.08769	51.18272
- 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*		59 667.94033	70 695.69424
в том числе:	070		
- ценные бумаги иностранных государств	071	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения до 1 года	071.1	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	071.2	0.00000	0.00000
в том числе со сроком погашения более 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	66 857.83666	71 149.66938
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	2 111.96090	1 393.80479
Резервы на выплату вознаграждений	120	501.54175	1 482.02204
Инвестиционные паи	130	64 244.33401	68 273.84255
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
(строки 110 + 120 + 130)	140	66 857.83666	71 149.66938

* Паи инвестиционного фонда iShares China Large-Cap ETF, ISIN US4642871846, код CFI - EUOMMR

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Начальник Управления внутреннего учета

(Булахова Т.В.)



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

**Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества**

на 31 декабря 2015 года

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

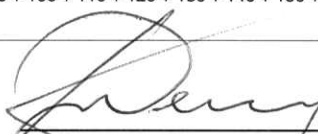
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России

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
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	20 388.98929	10 538.53817
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	20 186.97923	10 829.47343
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	202.01006	-290.93526
ISHARES TR		202.01006	-290.93526
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	1 065.80894	327.57127
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	-1 175.08324	-542.43476
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	0.00000
в том числе			
- акции	141	0.00000	0.00000
- 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	6 222.95327	20 193.27419
в том числе			
- акции	151	0.00000	0.00000
- облигации	152	0.00000	0.00000
- векселя	153	0.00000	0.00000
- иные ценные бумаги	154	6 222.95327	20 193.27419
ISHARES TR		6 222.95327	20 193.27419
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	3 208.53613	1 179.17056
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	2 823.81957	1 037.78315
Прочие доходы	180	499.44135	676.17675
Прочие расходы	190	0.00000	0.63539
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	73 670.35461	39 609.21495
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	73 247.44032	22 471.08116
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	4 029.50854	36 321.98003



 (Денисова В.В.)
 (Булаикова Т.В.)

Справка о стоимости активов

на 31 декабря 2015 года

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

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

Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана 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	402.79242	0.57%	-	-
в том числе				-	-
- в рублях	110	402.79242	0.57%	-	-
40701810300000000695; ПАО "Ханты-Мансийский банк Открытие"		402.79242	0.57%	-	-
- 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	0.00000	-	-	-
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	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0.00000	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0.00000	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0.00000	-	-	-
- векселя	491	0.00000	-	-	-

1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего*	500	70 695.69424	99.36%	0.02%	-
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	51.18272	0.07%	-	-
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	51.18272	0.07%	-	-
АО «Открытие Брокер»		51.18272	0.07%	-	-
- 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	71 149.66938	-	-	-

* Паи инвестиционного фонда iShares China Large-Cap ETF, ISIN US4642871846, код CFI - EUOMMR

Генеральный директор

(Денисова В.В.)

Начальник Управления внутреннего учета

(Булахова Т.В.)



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

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и 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 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	402 792.42	302 792.42
в том числе:			
- в рублях	011	402 792.42	302 792.42
- 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	-	-
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	70 695 694.24	71 422 358.06
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	-	-

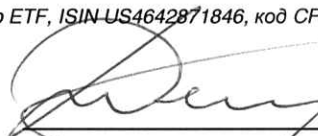
1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	160	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161	-	-
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	170	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	171	-	-
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	51 182.72	51 182.72
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	51 182.72	51 182.72
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	263	-	-
- прочая дебиторская задолженность	264	-	-
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	71 149 669.38	71 776 333.20
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	1 393 804.79	1 174 472.28
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	1 154 305.24	1 266 489.45
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	327 716.80	326 771.48
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	2 875 826.83	2 767 733.21
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	68 273 842.55	69 008 599.99
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	33 028.32421	33 028.32421
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	2 067.13	2 089.38

* Паи инвестиционного фонда iShares China Large-Cap ETF, ISIN US4642871846, код CFI - EUOMMR



Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

 (Денисова В.В.)

 (Булахова Т.В.)

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

(Гриднева Ю.Е.)

ЗАМ. РУКОВОДИТЕЛЯ
НАПРАВЛЕНИЯ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОГО
ОБСЛУЖИВАНИЯ В. Г. БУРГАНОВ

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

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"

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

Правила ДУ № 2306 от 31.01.2012г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана 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	64 244 334.01
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	64 941 676.78
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	61 295 633.94
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	11 951 806.38
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	8 728 677.83
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	3 606 594.25
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	68 273 842.55

Генеральный директор
Начальник Управления внутреннего учета

Начальник отдела контроля
Управление контроля и сопровождения
инвестиционных фондов

АО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

Сам. Руководитель
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 паевым инвестиционным фондом фондов «Открытие – Развитые рынки», 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 паевого инвестиционного фонда фондов «Открытие – Развитые рынки», 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 фондов «Открытие – Развитые рынки» оказали влияние следующие события:

- существенных (на 10 и более процентов за отчетный квартал) изменений признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда, в отчетном периоде не было;

- 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 4 квартал 2015 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»

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

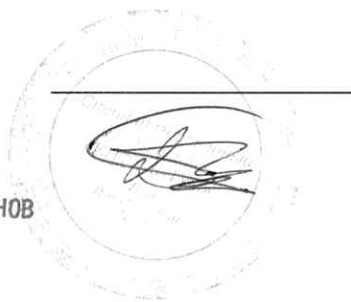
ЗАМ. РУКОВОДИТЕЛЯ
НАПРАВЛЕНИЯ
СПЕЦДЕПОЗИТАРНОГО
ОБСЛУЖИВАНИЯ В. Г. БУРГАНОВ



/ Денисова Виктория Владимировна



/ Булахова Татьяна Васильевна



/ Гряднева Юлия Евгеньевна

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
на 31.12.2015**

Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"

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

Наименование показателя	Код строки	На начало отчётного года	На отчётную дату
Количество размещённых акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчёты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	100	34 173.33953	33 028.32421
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	34 173.33953	33 028.32421
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0.000000	0.000000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0.000000	0.000000
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	0.000000	0.000000
находящихся у номинальных держателей	150	0.000000	0.000000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	883	1365
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	881	1363
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	1	1
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	0
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	1	1

Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор

(должность)


(подпись)

Денисова В.В.

(Фамилия И.О.)

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

Начальник Управления внутреннего

учета

(должность)


(подпись)

Булахова Т.В.

(Фамилия И.О.)

Представитель специализированного депозитария АО "Специализированный депозитарий
"ИНФИНИТУМ"

Масарвак О.

(должность)




(подпись)

Генеральный директор

(Фамилия И.О.)

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

2015 год

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд фондов "Открытие - Китай"
Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., 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

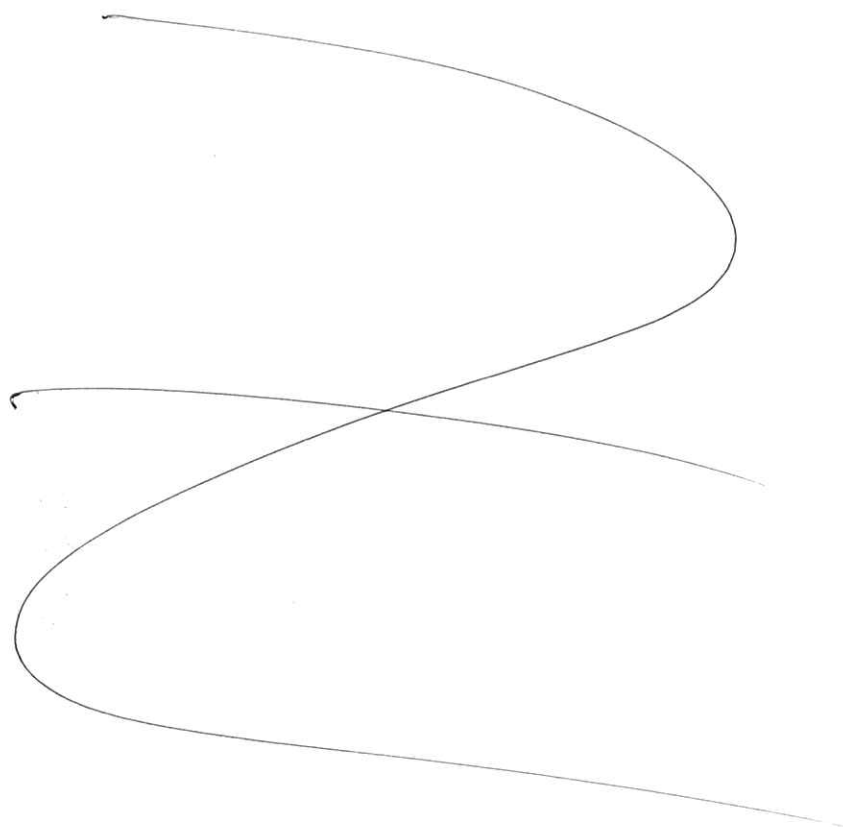
Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	1 670	2.17
в том числе			
- управляющей компании	011	1 462	1.90
- специализированному депозитарию	012	145	0.19
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	0	-
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	63	0.08
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	57	0.07
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	56	0.07
- оплата банковских услуг	022	1	0.00
- оплата услуг прочих депозитариев	023	0	-
- оплата прочих услуг	024	0	-
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	2 824	3.67
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	1 154	1.50
Итого расходов	050	1 727	2.24
Превышение нормируемых расходов	060	0	-



Генеральный директор
Начальник Управления
внутреннего учета

Денисова Виктория Владимировна

Булахова Т.В.



Дією протиприродно, протиінстинктивно

и скреплено пещ

13 (Thunberg) Jucos

губернатор департамента
ЗАО АК «Арт-Аудит»

Нечерова Ирина Владимировна

