Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ

ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ АКЦИЙ «ОТКРЫТИЕ – АКЦИИ»,

за 2014 год

ВЛАДЕЛЬЦАМ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ
ОПИФ АКЦИЙ «ОТКРЫТИЕ – АКЦИИ»

Сведения об аудируемом лице

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

Первоначальное наименование Фонда: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «МТЭК – Акции» под управлением ООО «Компания по управлению инвестициями «НационалЪ».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР России) 17.12.2003 г. в реестре за номером 0164-70287842.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных ФСФР России 20.08.2013 г. в реестре за номером 0164-70287842-12.

- Изменения и дополнения в Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Центральным банком Российской Федерации (Банк России) 17.07.2014 г. в реестре за номером 0164-70287842-13.

Сведения об управляющей компании

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

Редакция Устава (новая редакция), действующая на момент проведения настоящей аудиторской проверки, утверждена Решением единственного участника № 2013-12-05 от 05.12.2013 г. и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 20.12.2013 г. за государственным регистрационным номером 6137748223475.

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 724.927 выдано

Московской Регистрационной палатой 08.12.2000 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007772305, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Дата внесения записи 15.08.2002 г. Основной государственный регистрационный номер 1027739072613.

Лицензии:

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

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

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

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

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

Сведения об Аудиторе

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

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

Государственная регистрация:

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

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

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

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

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

В аудите принимали участие:

- аудитор Гринько Татьяна Григорьевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000009 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора б/н от 12.11.2013 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом «Открытие – Акции», за 2014 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 2014 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2014 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31.12.2014 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, на 31.12.2014 г.

Ответственность аудируемого лица

Ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с установленными правилами составления отчетности, связанной с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления указанной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «УК «ОТКРЫТИЕ».

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

С начала проверяемого периода по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Денисова Виктория Владимировна.

С начала проверяемого периода момент подписания настоящего Аудиторского заключения Главным бухгалтером ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Вержановская Елена Валерьевна.

Ответственность Аудитора

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

управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции», на основе проведённого нами аудита.

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

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

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

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

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

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

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции» отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО УК «ОТКРЫТИЕ» в 2014 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции».

Важные обстоятельства

1. Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что существенное увеличение стоимости имущества произошло за счет объединении имущества путем присоединения Открытого паевого инвестиционного фонда акций «НОМОС - Фонд акций» к Открытому паевому инвестиционному фонду акций «Открытие – Акции». Данная информация раскрыта в Балансе имущества, составляющего Фонд на 31.12.2014 г.

Решение о присоединении Открытого паевого инвестиционного фонда акций «НОМОС - Фонд акций» к Открытому паевому инвестиционному фонду акций «Открытие – Акции» было принято руководством ООО УК «ОТКРЫТИЕ» 11.09.2014 г. Дата завершения объединения имущества 15.10.2014 г. Дата конвертации инвестиционных паев ОПИФА «НОМОС - Фонд акций» в инвестиционные паи ОПИФА «Открытие – Акции» - 16.10.2014 г. Отчет об объединении имущества паевых инвестиционных фондов принят Банком России 27.10.2014 г.

В результате объединения имущества Фондов произошло существенное увеличение стоимости чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Открытие – Акции». Величина стоимости чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Открытие – Акции» на 15.10.2014 г. (до присоединения) составляла - 18.151.358,40 руб., тогда как величина стоимости чистых активов на 16.10 2014 г. (после присоединения) составила 40.410.748,96 руб.

Таким образом, увеличение стоимости чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Открытие – Акции» в результате объединения имущества Фондов составило 122,63 %.

2. Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2014 г. ценные бумаги показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки. Аудитор обращает внимание на тот факт, что около 90% имущества Фонда составляют ценные бумаги, формальное отсутствие признаваемой котировки которых по состоянию на 31.12.2014 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«16» февраля 2015 г.

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива» Т.Г.Гринько

Аудиторы: Т.Г.Гринько

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

Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

на 31 декабря 2014 года

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"
(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 : 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
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 в том числе	010	1 429.71183	764.07981
- в рублях	011	1 429.71183	764.07981
Открытое акционерное общество Банк "ОТКРЫТИЕ" , р/с 40701810173000000563; Российский рубль		1 243.41483	0.00000
- в валюте	012	0.00000	0.00000
Денежные средства на банковских вкладах, всего 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 в том числе	030	0.00000	0.00000
- 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 в том числе*	040	16 456.30480	37 854.91500
- акции	041	16 456.30480	35 710.51500
Акция Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Открытое акционерное общество); обыкновенная; 10301481B		2 731.11120	2 856.15180
Акция БАНК ВТБ (ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО), обыкновенная, 10401000B		0.00000	4 996.68250
Акция Открытое акционерное общество "Газпром"; обыкновенная; 1-02-00028-A		2 359.77000	4 045.63960
Акция Открытое акционерное общество "Горно-металлургическая компания "Норильский никель"; обыкновенная; 1-01-40155-F		0.00000	2 105.79600
Акция Открытое акционерное общество "Нефтяная компания "ЛУКОЙЛ"; обыкновенная; 1-01-00077-A		2 229.04000	4 656.54000
Акция Открытое акционерное общество "НОВАТЭК"; обыкновенная; 1-02-00268-E		0.00000	2 594.20000
Акция Открытое акционерное общество "Уралкалий"; обыкновенная; 1-01-00296-A		0.00000	2 353.90500
- 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	2 144.40000
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	3 583.65783	5.17182
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	3 582.77222	5.17182
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0.88561	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 в том числе:	070	0.00000	0.00000
- ценные бумаги иностранных государств	071	0.00000	0.00000
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0.00000	0.00000
- акции иностранных акционерных обществ	073	0.00000	0.00000
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0.00000	0.00000
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0.00000	0.00000
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе	090	0.00000	0.00000
- 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	21 469.67446	38 624.16663
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	60.52842	380.81843
Резервы на выплату вознаграждений	120	385.41053	234.71169
Инвестиционные паи	130	21 023.73551	38 008.63651
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	21 469.67446	38 624.16663

* В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс 2 144.40000 тыс. руб.

** Существенное изменение стоимости имущества произошло в результате присоединения Открытого паевого инвестиционного фонда акций «НОМОС – Фонд акций» «16» октября 2014 г. Данная информация раскрыта на сайте ООО УК «ОТКРЫТИЕ».

Генеральный директор _____ (Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета _____ (Тишкина Е.В.)

Начальник отдела контроля
Управление контроля и сопровождения
инвестиционных фондов
ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ" _____ (Гриднева Ю.Е.)

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

Отчет
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

на 31 декабря 2014 года

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"

(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 : 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
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	11 777.70160	160 934.61066
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	12 361.81841	162 654.11556
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)*	030	-584.11681	-1 719.50490
Газпром ао		2.41519	-
ГМКНорНик ао		-8.63286	-
ЛУКойл НК ао		-0.31569	-
НОВАТЭК ао		-15.25260	-
Сбербанк ао		-16.82773	-
Уралкалий (ОАО)		4.17520	-
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
Процентый доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	0.00000	0.00000
Дивиденды по акциям	110	1 024.44535	962.51848
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	-342.06230	592.01448
в том числе			
- акции	141	-342.06230	592.01448
- 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	583.63350	1 215.98336
в том числе			
- акции	151	-959.10263	1 215.98336
ВТБ ао		1 357.41971	-
Газпром ао		-158.95060	-
ГМКНорНик ао		429.20300	-
ЛУКойл НК ао		416.98000	-
НОВАТЭК ао		125.42600	-
Сбербанк ао		-1 740.73500	-
Уралкалий (ОАО)		-226.19049	-
- облигации	152	0.00000	0.00000
- векселя	153	0.00000	0.00000
- иные ценные бумаги	154	1 542.73613	0.00000
РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс		1 542.73613	-
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 отвественностью	165	0.00000	0.00000
Вознаграждение и расходы, связанные с управленнием акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	1 104.70997	1 518.45283
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	964.57745	1 325.07409
Прочие доходы	180	387.30326	1 070.76912
Прочие расходы	190	0.00000	34.91600
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	27 400.28260	4 920.40904
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	10 379.87463	28 906.66096
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	16 984.90100	-23 417.84021

* Сопоставимая информация за соответствующий период прошлого года составляет (тыс..руб.):

Газпром ао	-94.48880
ЛУКойл НК ао	-47.49505
Сбербанк ао	181.91640

Генеральный директор _____ (Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета _____ (Тишкина Е.В.)

Управляющая компания ОТКРЫТИЕ

7

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"

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

Правила ДУ № 0164-70287842 от 17.12.2003г.

(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 : 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4; Телефон для справок : +7 (495) 232 59 73

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

Дата определения стоимости чистых активов: 31.12.2014 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2014	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2014
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего в том числе:	010	764 079.81	764 079.81
- в рублях	011	764 079.81	764 079.81
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего в том числе:	020	-	-
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	-	-
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	35 710 515.00	35 710 515.00
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего в том числе:	090	-	-
- облигации с ипотечным покрытием	091	-	-
- ипотечные сертификаты участия	092	-	-
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего в том числе:	110	-	-
- ценные бумаги иностранных государств	111	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	113	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	-	-
Закладные	120	-	-
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	-	-
Денежные требования по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, по которым кредиты (займы) предоставлены для уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества и права залогодержателя по договорам залога имущественных прав по указанным договорам	140	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	-	-

1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	160	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161	-	-
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	170	-	-
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	171	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	180	-	-
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	181	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	190	-	-
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	191	-	-
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	-	-
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	-	-
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	220	-	-
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	-	-
Проектно-сметная документация	240	-	-
Иное имущество*	250	2 144 400.00	2 144 400.00
Дебиторская задолженность - всего	260	5 171.82	5 171.82
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	5 171.82	5 171.82
- 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	38 624 166.63	38 624 166.63
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	380 818.43	267 266.51
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	112 129.96	221 380.62
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	122 581.73	121 956.85
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	615 530.12	610 603.98
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	38 008 636.51	38 013 562.65
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	25 587.40314	25 587.40314
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1 485.44	1 485.64

* В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс

Генеральный директор _____ (Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета _____ (Тишкина Е.В.)

Начальник отдела контроля Управление контроля и сопровождения инвестиционных фондов ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ" _____ (Гриднева Ю.Е.)

Приложение
к справке о стоимости чистых активов
Открытого паевого инвестиционного
фонда акций "Открытие - Акции"
на 31.12.2014 г.

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ", осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом акций "Открытие - Акции" 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 2014 г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда акций "Открытие - Акции", 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 2014 г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций "Открытие - Акции" 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	1-01-00124-А Ростелеком ао	105.96	85.54	-19.27
2	1-02-00143-А Северсталь-ао	393.80	497.35	26.30
3	1-01-00155-А Сургутнефтегаз ао	26.57	23.81	-10.39
4	1-01-00085-А Мосэнерго ао	0.7818	0.6435	-17.69
5	1-01-04715-А МТС ао	273.93	171.70	-37.32
6	1-01-00102-А Новолипецкий металлургический комбинат ао	56.97	65.05	14.18
7	1-02-00122-А Роснефть ао	228.00	195.45	-14.28
8	1-01-40155-F ГМКНорНик ао	7 001.00	8 162.00	16.58
9	1-03-00207-А Акрон ао	1 243.70	1 850.00	48.75

10	1-04-21725-N Распадская ао	17.63	23.31	32.22
11	10301481B Сбербанк ао	76.55	53.91	-29.58
12	10401000B ВТБ ао	0.0392	0.06605	68.49
13	1-03-00078-A ММКао	7.82	10.496	34.22
14	1-05-01669-A АФК Система ао -2	12.934	11.17	-13.64
15	1-01-55038-E РусГидро ао	0.7086	0.5255	-25.84
16	1-01-65018-D ФСК ЕЭС-ао	0.05701	0.04402	-22.79
17	1-01-55385-E Россети	0.524	0.4234	-19.20
18	5-01-01481-B РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс	215.21	357.40	66.07
19	1-02-06556-A ФосАгро	1 315.00	1 657.00	26.01
20	1-03-40046-N АЛРОСА	35.233	62.19	76.51
21	1-03-00822-J МегаФон	1 032.70	841.00	-18.56

- 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 2014 г. 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.

Генеральный директор
ООО УК «ОТКРЫТИЕ» _____ / Денисова Виктория Владимировна

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ» _____ / Тишкина Екатерина Васильевна

Начальник отдела контроля
Управление контроля и сопровождения инвестиционных фондов
ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ» _____ /Гриднева Юлия Евгеньевна

Приложение 2
к Положению о порядке и сроках
определения стоимости чистых
активов акционерных инвестиционных
фондов, стоимости чистых активов
паевых инвестиционных фондов
расчетной стоимости инвестиционных
паев паевых инвестиционных фондов,
а также стоимости чистых активов
акционерных инвестиционных фондов
в расчете на одну акцию

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

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

Правила ДУ № 0164-70287842 от 17.12.2003г.
(дата и номер предоставление 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: 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73
(полное фирменное наименование управляющей компании, местонахождение, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета: 31.12.2014 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	21 023 735.51
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	3 635 421.39
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	6 917 635.48
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	3 462 239.15
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	23 764 861.21
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	-35 506.97
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 -030 - 040 + 050 - 060 +(-) 070)	080	38 008 636.51

Генеральный директор _____ Денисова В.В.

Заместитель начальника Управления внутреннего учета _____ Тишкина Е.В.

Начальник отдела контроля
Управление контроля и сопровождения
инвестиционных фондов _____ Гриднева Ю.Е.
ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"

Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ» Гол документов №3

НАЧАЛЬНИК УПРАВЛЕНИЯ
Опр-я ИФ
ГОЛЯЕВ С.Д.

10

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

Справка о стоимости активов

на 31 декабря 2014 года

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"
(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 : 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
Телефон для справок : +7 (495) 232 59 73

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей, 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	764.07981	1.98%	-	-
в том числе				-	-
- в рублях	110	764.07981	1.98%	-	-
40701810173000000563; ПАО "Ханты-Мансийский банк Открытие"		764.07981	1.98%	-	
- 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 Росиийской 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 Росиийской Федерации	322	0.00000	-		
- муниципальные ценные бумаги	323	0.00000	-		
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключнием 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	37 854.91500	98.01%	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0.00000	-		
- государственные ценные бумаги субъектов Росиийской Федерации	420	0.00000	-		
- муниципальные ценные бумаги	430	0.00000	-		
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0.00000	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключнием акций акционерных инвестиционных фондов	450	35 710.51500	92.46%		
1-03-00207-А, Акрон ОАО		370.00000	0.96%	0.00%	
1-03-40046-N, АК "АЛРОСА" (ОАО)		435.33000	1.13%	0.00%	
1-05-01669-А, ОАО АФК «Система»		318.34500	0.82%	0.00%	
10401000В, Банк ВТБ ОАО		4 996.68250	12.94%	0.00%	
1-02-00028-А, Газпром ОАО		4 045.63960	10.47%	0.00%	
1-01-40155-F, Норильский никель ГМК ОАО		2 105.79600	5.45%	0.00%	

11

1	2	3	4	5	6
1-04-33498-E, ИНТЕР РАО ЕЭС ОАО		337.75000	0.87%	0.00%	
1-01-00077-A, ЛУКОЙЛ НК ОАО		4 656.54000	12.06%	0.00%	
1-03-00822-J, Открытое акционерное общество "МегаФон"		336.40000	0.87%	0.00%	
1-03-00078-A, "ММК" ОАО		1 089.48480	2.82%	0.00%	
1-01-00085-A, Энергетики и электрификации Мосэнерго ОАО		556.62750	1.44%	0.00%	
1-01-04715-A, МТС ОАО		1 845.77500	4.78%	0.00%	
1-02-00266-E, НОВАТЭК ОАО		2 594.20000	6.72%	0.00%	
1-01-00102-A, Новолипецкий металлургический комбинат ОАО		549.67250	1.42%	0.00%	
1-05-08443-H, Московская Биржа		243.04000	0.63%	0.00%	
1-04-21725-N, Распадская ОАО		408.39120	1.06%	0.00%	
1-02-00122-A, ОАО"НК "Роснефть"		977 25000	2 53%	0.00%	
1-01-55385-E, ОАО "Россети"		309.08200	0.80%	0.00%	
1-01-00124-A, Ростелеком ОАО		273.72800	0.71%	0.00%	
1-01-55038-E, РусГидро ОАО		767 23000	1 99%	0.00%	
10301481B, СБЕРБАНК РОССИИ ОАО		2 856.15180	7.39%	0.00%	
1-02-00143-A, Череповецкий металлургический комбинат «Северсталь» ОАО		780.83950	2.02%	0.00%	
1-01-00155-A, Сургутнефтегаз ОАО		1 261.93000	3.27%	0.00%	
1-03-00161-A, Татнефть ОАО		626.67000	1.62%	0.00%	
1-01-00296-A, Уралкалий ОАО		2 353.90500	6.09%	0.00%	
1-02-06556-A, ФосАгро ОАО		372.82500	0.97%	0.00%	
1-01-65018-D, ФСК ЕЭС ОАО		241.22960	0.62%	0.00%	
- 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	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе:	500	0.00000	-	-	
- 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 обществах 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 в том числе:	1200	5.17182	0.01%	-	
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	5.17182	0.01%	-	-
Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ" ОАО		5.17182	0.01%	-	
- 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	38 624.16663	-	-	-

* В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс 2 144.40000 тыс. руб. (5.55%)

Генеральный директор _____ (Денисова В.В.)

Заместитель начальника Управления внутреннего учета _____ (Тишкина Е.В.)

Начальник отдела контроля
Управление контроля и сопровождения
инвестиционных фондов ОАО
"Специализированный депозитарий
"ИНФИНИТУМ" _____ (Гриднева Ю.Е.)

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия УК № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г.; лицензия ДУ № 077-07524-001000 от 23 марта 2004 г.
Местонахождение: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4
Почтовый адрес: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4
тел. (495) 232-59-73

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

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"
на 31.12.2014 г.
(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	13 372.27385	25 587.40314
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	13 035.27385	19 291.74558
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0	5 961.65756
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	337.00000	334.00000

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	907	1071
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	886	1051
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	14	13
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	2	2
лицевых счетов номинальных держателей	250	5	5

Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор _____ *Денисова В.В.*
(должность) (подпись) (Фамилия И.О.)

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

Заместитель начальника Управления внутреннего учета _____ *Тишкина Е.В.*
(должность) (подпись) (Фамилия И.О.)

Представитель специализированного депозитария ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

Начальник ОВ РЧСФ _____ _____
(должность) (подпись) (Фамилия И.О.)

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

2014 г.

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"
Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России
Место нахождения: 115114, г.Москва, Летниковская ул., д.10, стр.4
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс.рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	852	3.64
в том числе			
- управляющей компании	011	689	2.94
- специализированному депозитарию	012	44	0.19
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	0	-
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	119	0.51
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	18	0.08
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	*021*	*0*	*0.00*
- оплата банковских услуг	*022*	*3*	*0.01*
- оплата услуг прочих депозитариев	*023*	*0*	*-*
- оплата прочих услуг	*024*	*15*	*0.06*
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	965	4.12
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	112	0.48
Итого расходов	050	870	3.72
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор _____ Денисова Виктория Владимировна

Заместитель начальника Управления внутреннего учета _____ Тишкина Екатерина Васильевна

13

14 (четырнадцать)
16 февраля 15