

## 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 1 квартал 2015 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 1 квартал 2015 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	1-01-00077-A ЛУКОЙЛ НК ао	2 217.40	2 674.50	20.61
2	1-01-00085-A Мосэнерго ао	0.6435	0.718	11.58
3	1-01-04715-A МТС ао	171.70	247.15	43.94
4	1-01-00102-A Новолипецкий металлургический комбинат ао	65.05	77.745	19.52
5	1-02-00122-A Роснефть ао	195.45	249.15	27.48
6	1-01-40155-F ГМКНорник ао	8 162.00	10 500.00	28.64
7	1-04-21725-N Распадская ао	23.31	41.76	79.15
8	10301481В Сбербанк ао	53.91	62.53	15.99
9	1-03-00078-A ММКао	10.496	14.534	38.47

10	1-05-01669-A АФК Система ао -2	11.17	17.58	57.39
11	1-01-00296-A Уралкалий (ОАО)	130.05	151.95	16.84
12	1-01-65018-D ФСК ЕЭС-ао	0.04402	0.0646	46.75
13	1-01-55385-Е Россети	0.4234	0.5149	21.61
14	1-02-06556-A ФосАгро	1 657.00	2 012.00	21.42
15	1-04-33498-Е ИНТЕР РАО ЕЭС ОАО ао	0.6755	1.0798	59.85

- 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 1 квартал 2015 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

Начальник Управления внутреннего  
учета  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

\_\_\_\_\_ / Булахова Татьяна Васильевна

Начальник отдела контроля  
Управление контроля и сопровожде-  
ния инвестиционных фондов  
ОАО «Специализированный депозита-  
рий «ИНФИНИТУМ»

\_\_\_\_\_ /Гриднева Юлия Евгеньевна