

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ" осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «Открытие – Облигации», 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 облигаций «Открытие – Облигации», 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 облигаций «Открытие – Облигации» 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	Признаваемая котировка на конечную дату	Изменение признаваемой котировки (%)
1	4-03-01669-А АФК "Система" ОАО об.сер. 03	75.49	90.61	20.03
2	4B020602289B Обл."Банк Русский Стандарт" бобб	84.79	99.43	17.27
3	XS0810596832 VTB 9 1/2 12/31/49	3 965.03577	4 749.93205	19.80
4	XS0802648955 RUSSIAN STAND BK	5 063.59355	5 788.55034	14.32
5	4-07-00013-А ОАО "АНК "Башнефть" об. 07	72.52	81.46	12.33
6	XS0918297382 METALLOINV	4 382.07929	5 301.71812	20.99
7	XS0923472814 NORD GOLD NV	4 815.83156	5 637.53706	17.06
8	XS0924078453 CBOM FINANCE PLC	3 516.93762	4 746.54112	34.96
9	XS0783242877 SISTEMA INT	4 091.84221	5 410.8125	32.23
10	XS0776121062 OFCB 10.00	706.68	913.76	29.30

- 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 1 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»

_____ / Денисова Виктория Владимировна

Начальник Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Булахова Татьяна Васильевна

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

_____ / Гриднева Юлия Евгеньевна