

Приложение  
к справке о стоимости чистых активов  
Открытого паевого инвестиционного  
фонда акций "ОТКРЫТИЕ - Акции"  
на 31.12.2010 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 30.09.2010г.-31.12.2010 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 в 30.09.2010г.-31.12.2010. 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	Начальная дата	Признаваемая котировка на начальную дату, руб.	Конечная дата	Признаваемая котировка на конечную дату, руб.	Изменение признаваемой котировки (%)
1	1-02-00028-А Газпром ао	30.09.2010	158.97	31.12.2010	193.28	21.58
2	1-02-00143-А Северсталь-ао	30.09.2010	448.18	31.12.2010	517.34	15.43
3	1-04-00195-А Сибирьтелеком ао	30.09.2010	2.188	10.12.2010	2.553	16.68
4	1-07-00175-А Уралсвязьинформ ао	30.09.2010	1.193	31.12.2010	1.441	20.79
5	1-01-00102-А Новолипецкий металлургический комбинат ао	15.11.2010	116.98	31.12.2010	142.36	21.70
6	1-01-55192-Е Полюс Золото ао	30.09.2010	1 403.82	31.12.2010	1 908.64	35.96
7	1-01-40155-Ф ГМКНорНик ао	30.09.2010	5 156.03	31.12.2010	7 183.67	39.33
8	1-01-12190-Е ТГК-5 ао	30.09.2010	0.0165	31.12.2010	0.0182	10.30
9	1-02-00268-Е НОВАТЭК ао	30.09.2010	233.81	31.12.2010	330.99	41.56
10	10301481В Сбербанк ао	30.09.2010	84.93	31.12.2010	104.05	22.51
11	20301481В Сбербанк ап	30.09.2010	60.70	12.11.2010	67.91	11.88
12	10401000В ВТБ ао	30.09.2010	0.0864	31.12.2010	0.1006	16.44
13	1-01-00296-А Уралкалий (ОАО)	30.09.2010	134.16	31.12.2010	217.76	62.31

- 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 собст-

венности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, составляющие активы фонда 30.09.2010г.-31.12.2010. не было.

- сумм объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда:

Наименование ЦБ	Дата фиксации реестра владельцев	Размер дивидендов на 1 ЦБ (руб.)	Кол-во ЦБ на дату фиксации реестра
1-07-00175-А Уралсвязьинформ ао (за 2009 год)	04.05.2010	0.018897	9 250 000.00
1-03-00078-А - ММКао	02.04.2010	0.370000	64 700.00
1-07-00175-А Уралсвязьинформ ао (за 9 месяцев 2010)	20.09.2010	0,028385	9 250 000.00

4. Какие-либо иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости одного инвестиционного пая, не зафиксированы.

Генеральный директор  
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

\_\_\_\_\_ / Чуйкова Наталья Васильевна

Начальника управления внутреннего  
учета ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

\_\_\_\_\_ / Водорезов Олег Николаевич

ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»

\_\_\_\_\_ / Чебан Лилия Валерьевна