

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ" осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом акций "Открытие - Иностранные 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 2015г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого паевого инвестиционного фонда акций "Открытие - Иностранные 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 2015г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «Открытие - Иностранные акции» оказали влияние следующие события:

- существенное влияние на стоимость чистых активов Фонда оказали следующие ценные бумаги, изменение признаваемых котировок российских ценных бумаг и изменение цены закрытия рынка иностранных ценных бумаг которых, составило 10 % и более:

| № | Наименование выпуска ЦБ | Признаваемая котировка на начальную дату, руб. | Признаваемая котировка на конечную дату, руб. | Изменение признаваемой котировки (%) |
|---|--------------------------------|--|---|--------------------------------------|
| 1 | 1-02-00143-А Северсталь-ао | 497.35 | 653.45 | 31.39 |
| 2 | 1-01-04715-А МТС ао | 171.70 | 247.15 | 43.94 |
| 3 | 10301481В Сбербанк ао | 53.91 | 62.53 | 15.99 |
| 4 | 1-03-00078-А ММКао | 10.496 | 14.534 | 38.47 |
| 5 | 1-05-01669-А АФК Система ао -2 | 11.17 | 17.58 | 57.39 |

| № | Наименование выпуска ЦБ | Цена закрытия на начальную дату, \$. | Цена закрытия на конечную дату, \$. | Изменение цены закрытия (%) |
|---|--|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | US92719A1060 VIMPEL COM LTD-SPON ADR | 4.42 | 5.35 | 21.04 |
| 2 | US0378331005 SHS APPLE COMPUTER INC | 112.52 | 125.39466667 | 11.44 |
| 3 | US12642X1063 CTC MEDIA | 4.93 | 3.97 | -19.47 |

| | | | | |
|---|---|-------|-------|-------|
| 4 | US16941M1099 CHINA MOBILE LTD-SPON ADR | 58.62 | 65.07 | 11.00 |
|---|---|-------|-------|-------|

- 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 2015г. 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
сопровождения инвестиционных
фондов
ОАО «Специализированный
депозитарий «ИНФИНИТУМ»

_____ /Гриднева Юлия Евгеньевна