



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ
ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ ОБЛИГАЦИЙ
«ОТКРЫТИЕ – ОБЛИГАЦИИ»,
за 2012 год

Владельцам инвестиционных паев
ОПИФ облигаций «ОТКРЫТИЕ – ОБЛИГАЦИИ»

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «ОТКРЫТИЕ - Облигации» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ облигаций «ОТКРЫТИЕ - Облигации».

Первоначальное наименование Фонда: Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «НационалЪ – МТЭК облигации» 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 0165-70287767.

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 10.11.2009 г. в реестре за номером 0165-70287767-9.

Сведения об управляющей компании

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

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 724.927 от 08.12.2000 г., выдано Московской Регистрационной Палатой.

2) 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 ФСФР 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 ФСФР 23.03.2004 г., без ограничения срока действия.

В течение проверяемого периода и по момент подписания настоящего Аудиторского заключения действовала редакция Устава (новая редакция), утверждена Решением единственного участника № 2010-12-15 от 15.12.2010 г., зарегистрирована 22.12.2010 г. Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве за государственным регистрационным номером 2107749313560.

Местонахождение и почтовый адрес: Российская Федерация, 119021, г.Москва, ул.Тимура Фрунзе, д.11, стр.13.

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: (495) 699-70-45.

В аудите принимали участие: аудитор Петренко Елена Владимировна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000002 (нового образца), выдан на основании Решения № 15 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 11.08.2011 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 12.11.2003 г. проведена проверка учета и отчетности, связанных с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «ОТКРЫТИЕ – Облигации», за 2012 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 2012 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «ОТКРЫТИЕ – Облигации», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 29.12.2012 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 29.12.2012 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 29.12.2012 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 29.12.2012 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 29.12.2012 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2012 год.

Ответственность аудируемого лица за специальную отчетность

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 16.02.2012 г. Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» являлась Чуйкова Наталья Васильевна. В период с 17.02.2012 г. по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Рудоманенко Денис Юрьевич.

С начала проверяемого периода по момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Евтехова Ольга Алексеевна.

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 облигаций «ОТКРЫТИЕ – Облигации», на основе проведенного 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 специальная отчетность 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 специальной отчетности 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 специальной отчетности, 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 облигаций «ОТКРЫТИЕ – Облигации», 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 облигаций «ОТКРЫТИЕ – Облигации».

Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «ОТКРЫТИЕ – Облигации», отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО УК «ОТКРЫТИЕ» в 2012 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «ОТКРЫТИЕ – Облигации».

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что все имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 29.12.2012 г. ценные бумаги показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки.

Аудитор обращает внимание на тот факт, что формальное отсутствие признаваемой котировки ценных бумаг по состоянию на 29.12.2012 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудитор:



«07» марта 2013 г.

Т.Г.Гринько

Е.В.Петренко

КОПИЯ ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

000000 У К «О Т К Р Ы Т И Е

Д. Ю. Рудоманенко

Баланс имущества,
составляющего паевой инвестиционный фонд
0165-70287767 от 17.12.2003
на 29 декабря 2012 года

"Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "ОТКРЫТИЕ - Облигации"
(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 Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимкура Фрунзе, д. 11, стр. 13
Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

(тыс.рублей)

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		1 233	5 335
в том числе	010		
- в рублях	011	1 233	5 335
- в валюте	012	0	0
Денежные средства на банковских вкладах, всего		75 000	0
в том числе	020		
- в рублях	021	75 000	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	021.1	75 000	0
Сберегательный депозит «БКС Банк» ПАТЕНТ-БАНК, Российские рубли, договор № 0000000000000000 от 13.12.2011		75 000	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	021.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	021.3	0	0
- в валюте	022	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	022.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	022.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	022.3	0	0
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего		415 725	0
в том числе	030		
- акции	031	2 449	0
- облигации	032	413 276	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	032.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	032.2	164 053	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	032.3	249 223	0
Облигация Федерального Депозитария ОАО, 4-18-35945-0		249 223	0
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего		10 561	538 297
в том числе	040		
- акции	041	146	22
- облигации	042	10 415	538 275
в том числе со сроком погашения до 1 года	042.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	042.2	6 658	118 598
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	042.3	3 757	419 677
Субординированная облигация Российского федерального агентства по страхованию вкладов		0	419 677
Облигация с обеспечением залога недвижимости Мособлгосаппарата		0	11 414
- векселя	043	0	0
в том числе со сроком погашения до 1 года	043.1	0	0
в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет	043.2	0	0
в том числе со сроком погашения более 3-х лет	043.3	0	0
- иные ценные бумаги	044	0	0
Дебиторская задолженность, в том числе:	050	55 637	12 502
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	43 449	32
Брокерский депозит ПЕРМЬИНВЕСТ - ОАО, р/с 50401810404200000000 Открытие - ИМБВ - ООО - ПЕРМЬ, Российские рубли		43 449	0
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0	0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	11 864	12 084
- прочая дебиторская задолженность	054	325	386
Инвестиционные пай паевых инвестиционных фондов	060	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего			
в том числе:	070	0	0
- ценные бумаги иностранных государств	071	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	0	0

- акции иностранных акционерных обществ	073	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	074	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080	0	0
Доходные вложения в материальные ценности, всего	090	0	0
в том числе			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091	0	0
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости	092	0	0
- имущественные права на недвижимое имущество	093	0	0
- проектно-сметная документация	094	0	0
ИТОГО ИМУЩЕСТВА:			
(строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	558 156	556 134
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	2 814	3 478
Резервы на выплату вознаграждений	120	8 035	8 014
Инвестиционные паи	130	547 307	544 642
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
(строки 110 + 120 + 130)	140	558 156	556 134

Генеральный директор

(Рудоманенко Д.Ю.)

Начальник Управления внутреннего учета

(Авакян А.А.)



КОПИЯ ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

Д.Ю. Рудоманенко



КОПИЯ ВЕРНА

НАЧАЛЬНИК
УПРАВЛЕНИЯ ВНЕШНЕГО УЧЕТА



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

Отчет

о прироста (об уменьшении) стоимости имущества
0105-70287707 от 17.12.2003
на 20 декабря 2012 года

"Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "ОТКРЫТИЕ - Облигации"

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо типа и названия 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 Федеральной службой по финансовым рынкам

Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунза, д. 11, стр. 13

Телефон для справок: +7 (495) 232 50 73

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
Выручка от продажи ценных бумаг	010	662 380	1 003 387
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	600 023	1 008 070
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	1 457	-5 003
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	0	0
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	0	0
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	0	0
Выручка от продажи иного имущества	070	0	0
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	0	0
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	0	0
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	47 013	38 580
Дивиденды по акциям	110	603	728
Прирост (уменьшения) средств в иностранной валюте	120	0	0
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	3 270	-8 077
в том числе:			
- акции	141	-147	116
- облигации	142	3 423	-8 702
- инвестиционные паи	143	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего	150	1 583	-2 582
в том числе:			
- акции	151	-124	115
- облигации	152	1 707	-2 077
- паи	153	0	0
- иные ценные бумаги	154	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	0	0
Прирост (+) или уменьшения (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью	165	0	0
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	18 307	17 917
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	15 212	14 088
Прочие доходы	180	8 062	6 044
Прочие расходы	190	0	0
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	84 088	108 070
Уменьшения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате поглощения или обмена инвестиционных паев	210	131 330	30 350
Итого: прирост (+) или уменьшения (-) 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 + 200 - 170 - 210)	220	-2 005	88 705

Генеральный директор

(Рудоманенко Д.Ю.)

Начальник Управления внутреннего учета

(Авакян А.А.)

КОПИЯ ВЕРНА

НАЧАЛЬНИК
УПРАВЛЕНИЯ ВНЕШНЕГО УЧЕТА

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ОТКРЫТИЕ»

А.А. АВАКЯН

Управляющая

компания

«ОТКРЫТИЕ»



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
и 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 облигаций "ОТКРЫТИЕ - Облигации"

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

Проведено ДУ № 0165-70287767 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 Федеральной службой по финансовым рынкам

Местонахождение: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13; 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 паевыми инвестиционными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата определения стоимости чистых активов: 29.12.2012 20:00

Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.2012	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.2012
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	5 335 123.89	6 905 305.38
в том числе:			
- в рублях	011	5 335 123.89	6 905 305.38
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства во вкладах - всего	020	-	-
в том числе:			
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	32 165 555.59	32 165 555.59
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	-	-
Муниципальные ценные бумаги	050	-	-
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	506 109 526.02	506 109 526.02
Акции российских акционерных обществ	070	22 356.00	22 356.00
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	-	-
Ипотечные ценные бумаги - всего	090	-	-
в том числе:			
- облигации с ипотечным покрытием	091	-	-
- ипотечные сертификаты участия	092	-	-
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110	-	-
в том числе:			
- 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 имущества на праве по указанным договорам	140	-	-
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	-	-

1	2	3	4
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	100	-	-
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, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	-	-
Проектно-сметная документация	240	-	-
Иное имущество	250	-	-
Дебиторская задолженность - всего	260	12 501 501,40	11 076 455,78
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	31 625,34	31 625,34
- 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	12 083 632,14	11 944 830,44
- прочая дебиторская задолженность	264	386 243,98	-
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	550 134 082,90	557 179 198,77
Обязательства			
Кредиторская задолженность	300	3 478 440,05	2 355 150,12
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	5 054 540,18	5 864 285,33
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	2 959 404,35	2 950 453,38
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	11 492 384,58	11 169 888,83
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	544 641 678,38	546 009 309,94
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	205 655,11156	206 204,02498
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	2 648,33	2 647,91

Генеральный директор

Управляющая
компания
"ОТКРЫТИЕ"

Начальник Управления внутреннего учета

ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА
КОНТРОЛЯ УПРАВЛЕНИЯ
КОНТРОЛЬ И КОНТР. И
ГРИДНЕВА Ю. Е.

(Рудоманенко Д.Ю.)

(Авакян А.А.)

()

КОПИЯ ВЕРНА

НАЧАЛЬНИК

УПРАВЛЕНИЯ ВНЕШНЕГО УЧЕТА

ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

Управляющая
компания
"ОТКРЫТИЕ"

А.А. АВАКЯН



Приложение
к справке о стоимости чистых активов
Открытого пассивного инвестиционного
фонда облигаций "ОТКРЫТИЕ -
Облигации" на 29.12.2012 г.

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ" осуществляющее доверительное управление Открытым пассивным 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 пассивных инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных пассивов пассивных инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», сообщает:

1. За 28.09.2012-29.12.2012г.г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Открытого пассивного инвестиционного фонда облигаций "ОТКРЫТИЕ - Облигации", выявлено не было.

2. Забалансовых рисков пассивного инвестиционного фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчет стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом в 28.09.2012-29.12.2012г.г. не было.

3. На стоимость чистых активов Открытого пассивного 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 %, не было.
- 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 28.09.2012-29.12.2012г.г. нет.
- объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы пассивного 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"

Начальник Управления внутреннего
учета
ООО УК "ОТКРЫТИЕ"

ОАО «Специализированный
депозитарий «ИНФИНИТУМ»

/ Рудоманенко Денис Юрьевич

/ Авакин Анна Андреевна



НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА
КОНТРОЛЯ УЧЕТ - Я
КОМП. И СФЕР. ИФ
ГРИНБЕРГ Ю.Е.

КОПИЯ ВЕРНА



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
и расчета на одну акцию

Отчет

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

"Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций 'ОТКРЫТИЕ - Облигации'"

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

Пришло ДУ № 0165-70287767 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 Федеральной службой по финансовым рынкам
Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунза, д. 11, стр. 13

Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, 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: 29.12.2012 20:00

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало периода	010	547 306 559.84
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	77 590 033.63
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	118 239 169.29
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	13 100 123.76
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	7 397 582.51
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	43 686 795.45
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	544 641 678.38

Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

Представитель специализированного депозитария,
ответственный за осуществление контроля за
управлением имуществом фонда
ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"



Рудоманенко Д.Ю.

Авакян А.А.

Начальник отдела
контроля УИФ - Я
Контр. и сопр. ИФ
Гриднева Ю.Е.

КОПИЯ ВЕР!

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

000 УК «ОТКРЫТИЕ»

Д. Ю. Рудоманенко

Справка о стоимости активов
0165-70287767 от 17.12.2003
на 29 декабря 2012 года



"Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "ОТКРЫТИЕ - Облигации"

(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 Федеральной службой по финансовым рынкам

Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13

Телефон для справок: +7 (495) 232 59 73

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	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	5 335	0.96%	-	-
в том числе					
- в рублях	110	5 335	0.96%	-	-
40701910073000000000, ОАО Банк "ОТКРЫТИЕ"		5 335	0.96%	-	
- в валюте	120	-	-	-	-
Денежные средства на банковских вкладах, всего	200	-	-	-	-
в том числе					
- в рублях	210	-	-	-	-
- в валюте	220	-	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	-	-	-	-
в том числе					
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	310	-	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	313	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	314	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	-	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:	320	-	-	-	-
включая					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	-	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	323	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	324	-	-	-	-
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	-	-	-	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	-	-	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	538 297	96.79%	-	-
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	32 166	5.78%	-	-
25072RMFS, Министерство Финансов Российской Федерации		32 166	5.78%	0.048%	23.01.2013
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	-	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	430	-	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	440	506 110	91.00%	-	-
4-32-65016-D, ФСК ЕЭС ОАО		25 125	4.52%	0.250%	21.07.2027
480207032558, Банк Зенит ОАО		20 045	3.60%	0.400%	12.04.2015
402022158, Банк Интеза, ЗАО		19 582	3.55%	0.400%	13.04.2015
4-07-35261-R, ВК-Инвест ООО		17 266	3.10%	0.175%	13.10.2015
4-02-65027-A, ОАО "Тынышевское"		15 036	2.72%	0.150%	14.05.2022
4-04-43801-I, ВЭБ-Лексинг ОАО		20 002	3.60%	0.400%	02.04.2021
4802-03-55234-E, Группа ПСР ОАО		9 281	1.67%	0.472%	20.03.2014

1	2	3	4	5	6
4B02-02-55234-Е, Группа ЛСР, ОАО		13 743	2 47%	0 590%	10 09 2013
4B020303336В, "Коммерческий Банк ДельтаКредит" ЗАО		16 144	2 90%	0 002%	07 09 2015
4B020103311В, Кредит Европа Банк, ЗАО		9 782	1 75%	0 200%	27 04 2014
4B02-05-35314-Р, Лицензионная компания УРАЛСИБ ООО		4 533	0 82%	0 200%	05 02 2015
4-05-25542-Н, Холдинговая компания "МЕТАЛЛОИНВЕСТ" ОАО		20 060	3 51%	0 200%	07 03 2012
4-08-04715-А, МТС, ОАО		5 678	1 02%	0 057%	03 11 2020
4-01-35239-Р, Мосмарт Финанс ООО		-	-	0 225%	13 04 2012
4B02-01-55314-О, Альянс Нефтяная компания ОАО		22 916	4 10%	0 490%	04 02 2014
4B02-02-08551-А, Нолза перевозочная компания ОАО		13 893	2 50%	0 274%	03 03 2015
4B02-02-55165-Е, Торговый дом Колесика ОАО		15 459	2 78%	0 510%	01 10 2013
4B020302284О, Банк Русский Стандарт ЗАО		5 210	0 94%	0 104%	03 05 2015
4B020102205В, Банк Русский Стандарт ЗАО		2 604	0 35%	0 040%	07 11 2014
4-01-09074-2, ОСАО "РЕСО-Гарантия"		21 084	3 79%	0 420%	20 08 2010
4B020102765В, ОТП Банк, ОАО		17 979	3 07%	0 350%	29 07 2014
40202755В, ОТП Банк, ОАО		9 783	1 75%	0 405%	25 03 2014
4B020303251В, Промсвязьбанк, ОАО АКБ		16 607	1 50%	0 200%	04 02 2014
4-01-35394-Р, ПрофМедиа Финанс, ООО		19 959	3 59%	0 057%	15 07 2015
4-03-35320-Р, РВК-Финанс, ООО		20 760	3 73%	0 664%	09 11 2015
4-02-35369-Р, Расгосстрех, ООО		1 002	0 18%	0 020%	02 11 2017
4-07-20075-Г, РУСАЛ Братск		19 989	3 43%	0 133%	22 02 2018
40501752В, "Русфинанс Банк", ООО		19 211	3 45%	0 958%	14 09 2015
4-02-35374-Р, СНЕЖЕТИ ИНВЕСТ, ООО		21 564	3 85%	0 203%	10 10 2019
4-02-14405-А, ООО ФК "ОТКРЫТИЕ"		71 414	12 84%	1 430%	22 12 2016
40202225В, Центр-Инвест КБ, ОАО		15 098	2 71%	0 503%	24 05 2014
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	-	-	-	-
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	-	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	22	0,00%	-	-
2-01-50130-А, Томская энергосбытовая компания ОАО		22	0 60%	0 035%	-
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	-	-	-	-
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	-	-	-	-
- векселя	491	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	-	-	-	-
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510	-	-	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	-	-	-	-
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	-	-	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	540	-	-	-	-
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	-	-	-	-
Недвижимое имущество	700	-	-	-	-
Имущественные права на недвижимое имущество	800	-	-	-	-
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	-	-	-	-
Проектно-сметная документация	1000	-	-	-	-
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	1200	12 502	2,25%	-	-
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	32	0,01%	-	-
30-0181040420000375 (Открытие - Инвестиционной - ПИФ - НПФ), Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ" ОАО		3	0 00%	-	-
30-0181040420000375 (Открытие - ИМВБ - ПИФ - НПФ), Брокерский дом "ОТКРЫТИЕ" ОАО		29	0 01%	-	-
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	-	-	-	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	12 084	2,17%	-	-
- прочая дебиторская задолженность, в том числе	1240	386	0,07%	-	-
Расчеты по прочим расходам/доходам, ООО УК "ОТКРЫТИЕ" (RUB)		53	0 01%	-	-
Расчеты с инвесторами (RUB)		76	0 01%	-	-
Расчеты с инвесторами (RUB)		53	0 01%	-	-
Расчеты с инвесторами (RUB)		105	0 02%	-	-
Расчеты с инвесторами (RUB)		59	0 03%	-	-
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	556 134	-	-	-

Генеральный директор

(Рудоманенко Д.Ю.)

Начальник управления внутреннего учета

(Авакян А.А.)





ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия УК № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г.; лицензия ДУ № 077-07524-001000 от 23.03.2004г.

Местонахождение: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
Почтовый адрес: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
тел. +7 (495) 755 88 66, факс +7 (495) 755-88-66 (доб. 1651)

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

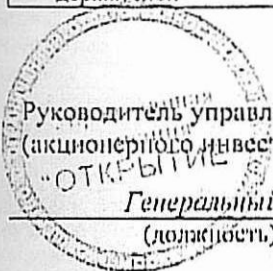
"Открытый пассивный инвестиционный фонд облигаций "ОТКРЫТИЕ - Облигации"
на 29.12.2012

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название пассивного
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 пассивного инвестиционного фонда), всего	100	224 662.65760	205 655.11156
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	41 289.03684	32 530.70642
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	0	0
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	183 373.62076	173 124.40514

Управляющая
компания
"ОТКРЫТИЕ"
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЁТА
ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
А. А. АВАКЯН

Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего	200	1 542	1854
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	1 522	1834
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	13	14
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	4



Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Рудоманенко Д.Ю.

(Фамилия И.О.)

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

Начальник Управления
внутреннего учёта
(должность)

(подпись)

Авакян А.А.

(Фамилия И.О.)

КОПИЯ ВЕРНА



Начальник
УПРАВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО УЧЁТА
ООО «ОТКРЫТИЕ»

Управляющая
компания
«ОТКРЫТИЕ»

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

2012 год

Паевый инвестиционный фонд: "Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "ОТКРЫТИЕ - Облигации"
Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"
Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана Федеральной службой по финансовым
рынкам

Место нахождения: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 13
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	10 166	1.97
в том числе			
- управляющей компании	011	9 153	1.77
- специализированному депозитарию и лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	012	963	0.19
- оценщику	014	0	-
- аудитору	015	50	0.01
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	126	0.02
в том числе			
- оплата услуг профессиональных участников РЦБ (брокеров)	021	0	0.00
- оплата банковских услуг	022	1	0.00
- оплата услуг прочих депозитариев	023	79	0.02
- оплата прочих услуг	024	46	0.01
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	15 256	2.95
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	5 090	0.98
Итого расходов	050	10 292	1.99
Превышение нормируемых расходов	060	0	-

Генеральный директор _____ Рудоманенко Д.Ю.

Уполномоченное должностное лицо,
ответственное за ведение бухгалтерского учета _____ Авакян А.А.

Уполномоченное должностное лицо,
отвечающее в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде)
за составление отчетности



Авакян А.А.

КОПИЯ ВЕРНА

**НАЧАЛЬНИК
УПРАВЛЕНИЯ ВНЕШНЕГО УЧЕТА
ООО УК \"ОТКРЫТИЕ\"
А.А. АВАКЯН**



