

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 31.12.2009г. - 31.03.2010г. 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 31.12.2009г. - 31.03.2010г. 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	1-02-00143-А Северсталь-ао	31.12.2009	253.61	31.03.2010	398.32	57.06
2	2-01-00124-А Ростелеком ап	31.12.2009	64.16	31.03.2010	81.22	26.59
3	1-04-00195-А Сибирьтелеком ао	31.12.2009	1.45	31.03.2010	1.92	32.28
4	1-01-04715-А МТС ао	31.12.2009	220.35	31.03.2010	255.23	15.83
5	1-07-00175-А Уралсвязьинформ ао	31.12.2009	0.79	31.03.2010	1.13	44.15
6	1-01-00137-А ВолгаТелеком ао	31.12.2009	88.75	31.03.2010	104.16	17.36
7	1-03-00040-А ИРКУТ-3 ао	31.12.2009	7.95	28.01.2010	8.89	11.77
8	1-01-50077-А ОГК-5 ао	31.12.2009	2.14	31.03.2010	2.80	30.78
9	1-04-00265-А Балтика ао	31.12.2009	835.68	03.02.2010	1 041.16	24.59
10	1-01-40155-Ф ГМКНорНик ао	31.12.2009	4 239.08	31.03.2010	5 441.54	28.37
11	1-01-12190-Е ТГК-5 ао	31.12.2009	0.01	31.03.2010	0.02	35.59
12	1-02-00268-Е НОВАТЭК ао	31.12.2009	170.14	31.03.2010	193.49	13.72
13	1-04-00194-А ЦентрТелеком-ао	31.12.2009	18.00	28.01.2010	20.67	14.80
14	10401000В ВТБ ао	31.12.2009	0.07	31.03.2010	0.08	15.37
15	1-03-00078-А ММКао	31.12.2009	25.11	31.03.2010	28.18	12.24
16	1-05-01669-А АФК Система ао -2	31.12.2009	23.62	03.02.2010	27.09	14.72
17	1-01-55038-Е РусГидро ао	31.12.2009	1.14	31.03.2010	1.55	36.92
18	1-01-65018-Д ФСК ЕЭС-ао	31.12.2009	0.32	31.03.2010	0.37	16.93

- 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 31.12.2009г. - 31.03.2010г. не было.

-объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонд, не было.

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

И.о. Председателя Правления
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Чуйкова Наталья Васильевна

Заместитель Начальника Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Водорезов Олег Николаевич

ОАО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»

_____ / Голяев Сергей Дмитриевич