

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 4 квартал 2014 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 за 4 квартал 2014 г. 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	Признаваемая котировка на начальную дату, руб.	Признаваемая котировка на конечную дату, руб.	Изменение признаваемой котировки (%)
1	1-01-00124-А Ростелеком ао	105.96	85.54	-19.27
2	1-02-00143-А Северсталь-ао	393.80	497.35	26.30
3	1-01-00155-А Сургутнефтегаз ао	26.57	23.81	-10.39
4	1-01-00085-А Мосэнерго ао	0.7818	0.6435	-17.69
5	1-01-04715-А МТС ао	273.93	171.70	-37.32
6	1-01-00102-А Новолипецкий металлургический комбинат ао	56.97	65.05	14.18
7	1-02-00122-А Роснефть ао	228.00	195.45	-14.28
8	1-01-40155-Ф ГКНорНик ао	7 001.00	8 162.00	16.58
9	1-03-00207-А Акрон ао	1 243.70	1 850.00	48.75

10	1-04-21725-N Распадская ао	17.63	23.31	32.22
11	10301481В Сбербанк ао	76.55	53.91	-29.58
12	10401000В ВТБ ао	0.0392	0.06605	68.49
13	1-03-00078-А ММКао	7.82	10.496	34.22
14	1-05-01669-А АФК Система ао -2	12.934	11.17	-13.64
15	1-01-55038-Е РусГидро ао	0.7086	0.5255	-25.84
16	1-01-65018-D ФСК ЕЭС-ао	0.05701	0.04402	-22.79
17	1-01-55385-Е Россети	0.524	0.4234	-19.20
18	5-01-01481-В РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс	215.21	357.40	66.07
19	1-02-06556-А ФосАгро	1 315.00	1 657.00	26.01
20	1-03-40046-N АЛРОСА	35.233	62.19	76.51
21	1-03-00822-J МегаФон	1 032.70	841.00	-18.56

- 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 2014 г. 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

Заместитель начальника Управления
внутреннего учета
ООО УК «ОТКРЫТИЕ»

_____ / Тишкина Екатерина Васильевна

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

_____ /Гриднева Юлия Евгеньевна

