



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
ПО ОТЧЕТНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ  
**ОТКРЫТЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ АКЦИЙ**  
**«ОТКРЫТИЕ – АКЦИИ»**,  
за 2015 год

**ВЛАДЕЛЬЦАМ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ  
ОПИФ АКЦИЙ «ОТКРЫТИЕ – АКЦИИ»**

**Сведения об аудируемом лице**

Полное наименование: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Открытие – Акции» (далее по тексту – Фонд). Краткое наименование: ОПИФ акций «Открытие – Акции».

Первоначальное наименование Фонда: Открытый паевой инвестиционный фонд акций «МТЭК – Акции» под управлением ООО «Компания по управлению инвестициями «Националь».

Правила доверительного управления Фондом зарегистрированы Федеральной службой по финансовым рынкам (далее по тексту – ФСФР России) 17.12.2003 г. в реестре за номером 0164-70287842.

В дальнейшем в Правила доверительного управления Фондом вносились изменения и дополнения. Действующая на начало проверяемого периода и на дату подписания настоящего Аудиторского заключения редакция Правил доверительного управления Фондом сформировалась в результате Изменений и дополнений в Правила доверительного управления Фондом, зарегистрированных Банком России 17.04.2014 г. в реестре за номером 0164-70287842-13.

Сведения об управляющей компании

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

Редакция Устава (новая редакция), действующая на момент подписания настоящего Аудиторского заключения, утверждена Решением единственного участника № 2015-06-15 от 15.06.2015 г. и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 24.06.2015 г. за государственным регистрационным номером 2157747150086.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 724.927 выдано Московской Регистрационной палатой 08.12.2000 г.

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 Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг (ФКЦБ России) 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 Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг (ФКЦБ России) 23.03.2004 г., без ограничения срока действия.

Местонахождение и почтовый адрес: Российская Федерация, 115114, г.Москва, ул. Летниковская, д.10, стр.4.

Номер телефона/факса: (495) 232-59-73.

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: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие: аудитор Баварова Марианна Евгеньевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000007 (нового образца), выдан на основании Решения № 18 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 05.09.2011 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 12.11.2013 г. проведена проверка отчетности, связанной с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции», за 2015 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 2015 год.

Отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции», состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- пояснительной записки к Справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов за период с 01.12.2015 до 31.12.2015 г.;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за 2015 год.

#### **Ответственность аудируемого лица**

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.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО УК «ОТКРЫТИЕ» является Денисова Виктория Владимировна, Главным бухгалтером – Вержановская Елена Валерьевна.

#### **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 акций «Открытие – Акции», 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 отчетность, связанная с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, 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 отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, 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 отчетности, связанной с доверительным управлением Фондом, 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 акций «Открытие – Акции», 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 акций «Открытие – Акции».

### **Мнение Аудитора**

По нашему мнению, представленная отчетность, связанная с доверительным управлением Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции» отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об осуществлении ООО УК «ОТКРЫТИЕ» в 2015 году деятельности по доверительному управлению Открытым паевым инвестиционным фондом акций «Открытие – Акции».

### **Важные обстоятельства**

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, мы обращаем внимание на то, что имеющиеся на балансе Фонда по состоянию на 31.12.2015 г. ценные бумаги российских эмитентов показаны в представленной отчетности, как не имеющие признаваемой котировки. Формальное отсутствие признаваемой котировки по состоянию на 31.12.2015 г. вызвано тем, что в этот день не проводились торги на ЗАО «ФБ ММВБ».

«03» марта 2016 г.

Генеральный директор  
ООО Аудиторская служба  
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудитор:



Т.Г.Гринько

М.Е.Баварова



**Баланс имущества,  
составляющего паевой инвестиционный фонд**

на 31 декабря 2015 года

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"**  
(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 ФКЦБ России  
Место нахождения : Российская Федерация, г.Москва  
Телефон для справок : +7 (495) 232 59 73

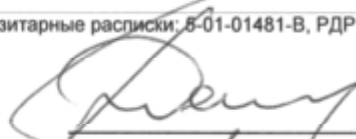
(тыс.рублей, 5зн)


| Имущество (обязательства)   | Код стр. | На начало года | На конец периода |
|---|----------|----------------|------------------|
| 1   | 2        | 3              | 4                |
| <b>Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд</b>   |          |                |                  |
| Денежные средства на банковских счетах, всего   |          | 764.07981      | 691.90192        |
| в том числе   | 010      |                |                  |
| - в рублях  | 011      | 764.07981      | 691.90192        |
| - в валюте  | 012      | 0.00000        | 0.00000          |
| Денежные средства на банковских вкладах, всего  |          | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе   | 020      |                |                  |
| - в рублях  | 021      | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 021.1    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 021.2    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 021.3    | 0.00000        | 0.00000          |
| - в валюте  | 022      | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 022.1    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 022.2    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 022.3    | 0.00000        | 0.00000          |
| Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего   |          | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе   | 030      |                |                  |
| - акции   | 031      | 0.00000        | 0.00000          |
| - облигации   | 032      | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 032.1    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 032.2    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 032.3    | 0.00000        | 0.00000          |
| Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего  |          | 37 854.91500   | 34 168.65000     |
| в том числе   | 040      |                |                  |
| - акции   | 041      | 35 710.51500   | 32 206.17000     |
| Акция Банк ВТБ (публичное акционерное общество), обыкновенная, 10401000В  |          | 4 996.68250    | 2 059.20000      |
| Акция Открытое акционерное общество "НОВАТЭК", обыкновенная, 1-02-00268-Е   |          | 2 594.20000    | 0.00000          |
| Акция Открытое акционерное общество "Уралкалий", обыкновенная, 1-01-00296-А   |          | 2 353.90500    | 0.00000          |
| Акция Публичное акционерное общество "Газпром", обыкновенная, 1-02-00028-А  |          | 4 045.63960    | 5 350.53750      |
| Акция Публичное акционерное общество "Горно-металлургическая компания "Норильский никель", обыкновенная, 1-01-40155-Ф |          | 2 105.79600    | 2 311.59600      |
| Акция Публичное акционерное общество "МТС", обыкновенная, 1-01-04715-А  |          | 0.00000        | 2 804.97000      |
| Акция Публичное акционерное общество "Нефтяная компания "ЛУКОЙЛ", обыкновенная, 1-01-00077-А                          |          | 4 656.54000    | 5 058.09000      |
| Акция Публичное акционерное общество «Сбербанк России», обыкновенная, 10301481В                                       |          | 2 856.15180    | 5 564.90000      |
| АКЦИЯ ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦИИ "МОСЭНЕРГО", обыкновенная, 1-01-00065-А              |          | 0.00000        | 2 004.10000      |
| - облигации   | 042      | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 042.1    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 042.2    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 042.3    | 0.00000        | 0.00000          |
| - векселя   | 043      | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 043.1    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 043.2    | 0.00000        | 0.00000          |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 043.3    | 0.00000        | 0.00000          |
| - иные ценные бумаги  | 044      | 2 144.40000    | 1 962.48000      |
| Дебиторская задолженность, в том числе:   | 050      | 5.17182        | 28.47866         |
| - средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг   | 051      | 5.17182        | 28.47866         |
| - дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества  | 052      | 0.00000        | 0.00000          |

|   |       |              |              |
|---|-------|--------------|--------------|
| - дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам              | 053   | 0.00000      | 0.00000      |
| - прочая дебиторская задолженность  | 054   | 0.00000      | 0.00000      |
| Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов   | 060   | 0.00000      | 0.00000      |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего  |       |              | 5 155.20000  |
| в том числе:  | 070   | 0.00000      |              |
| - ценные бумаги иностранных государств  | 071   | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 071.1 | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 071.2 | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 071.3 | 0.00000      | 0.00000      |
| - ценные бумаги международных финансовых организаций  | 072   | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 072.1 | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 072.2 | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 072.3 | 0.00000      | 0.00000      |
| - акции иностранных акционерных обществ   | 073   | 0.00000      | 5 155.20000  |
| Акция Компанья с ограниченной ответственностью "Яндекс Н.В." (КОРОЛЕВСТВО НИДЕРЛАНДОВ); обновленная; NL0009805522 |       | 0.00000      | 5 155.20000  |
| - облигации иностранных коммерческих организаций  | 074   | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения до 1 года   | 074.1 | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения от 1 до 3-х лет   | 074.2 | 0.00000      | 0.00000      |
| в том числе со сроком погашения более 3-х лет   | 074.3 | 0.00000      | 0.00000      |
| Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью   | 080   | 0.00000      | 0.00000      |
| Доходные вложения в материальные ценности, всего  |       |              | 0.00000      |
| в том числе   | 090   | 0.00000      | 0.00000      |
| - объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов                                     | 091   | 0.00000      | 0.00000      |
| - строящиеся и реконструируемые объекты недвижимости  | 092   | 0.00000      | 0.00000      |
| - имущественные права на недвижимое имущество   | 093   | 0.00000      | 0.00000      |
| - проектно-сметная документация   | 094   | 0.00000      | 0.00000      |
| <b>ИТОГО ИМУЩЕСТВА:</b><br>(строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)                           | 100   | 38 624.16663 | 40 044.23058 |
| Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд      |       | 380.81843    | 207.41103    |
| Кредиторская задолженность  | 110   |              |              |
| Резервы на выплату вознаграждений   | 120   | 234.71169    | 507.61325    |
| Инвестиционные паи  | 130   | 38 008.63651 | 39 329.20630 |
| <b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b><br>(строки 110 + 120 + 130)   | 140   | 38 624.16663 | 40 044.23058 |

строка 040: В том числе Российские депозитарные расписки; 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс 1 962.48000 тыс. руб.



  
 \_\_\_\_\_ (Денисова В.В.)

  
 \_\_\_\_\_ (Булахова Т.В.)

**Отчет  
о приросте (об уменьшении) стоимости имущества**

на 31 декабря 2015 года

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"**

(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 ФКЦБ России

Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва

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

(тыс. рублей, 5зн)

| 1  | 2        | 3                  | 4                                       |
|--|----------|--------------------|---|
| Наименование показателя  | Код стр. | За отчетный период | За соответствующий период прошлого года |
| Выручка от продажи ценных бумаг  | 010      | 41 027.74730       | 11 777.70160                            |
| Расходы, связанные с продажей ценных бумаг   | 020      | 41 017.22196       | 12 361.81841                            |
| Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)  | 030      | 10.52534           | -584.11681                              |
| ВТБ ао   |          | -32 67862          | -                                       |
| Газпром ао   |          | 7 82090            | 2 41519                                 |
| ГМКНорник ао   |          | -12 17744          | -8 63246                                |
| ЛУКОЙЛ НК ао   |          | 38 87245           | -0 31569                                |
| Мосэнерго ао   |          | -0 38967           | -                                       |
| МТС ао   |          | 13 02375           | -                                       |
| Сбербанк ао  |          | -35 50695          | -15 62773                               |
| НОВАТЭК ао   |          | -                  | -15 25269                               |
| Уральский (ОАО)  |          | -                  | 4 17520                                 |
| Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество   | 040      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество   | 050      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)   | 060      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Выручка от продажи иного имущества   | 070      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Расходы, связанные с продажей иного имущества  | 080      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Результат от продажи иного имущества (070 - 080)   | 090      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам  | 100      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Дивиденды по акциям  | 110      | 1 360.13434        | 1 024.44535                             |
| Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте  | 120      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду  | 130      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего   | 140      | 0.00000            | -342.06230                              |
| в том числе  |          |                    |   |
| - акции  | 141      | 0.00000            | -342.06230                              |
| - облигации  | 142      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| - инвестиционные паи   | 143      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемую котировку, всего  | 150      | 10 211.89650       | 583.63350                               |
| в том числе  |          |                    |   |
| - акции  | 151      | 11 116.08341       | -959.10263                              |
| PLLC Yandex N.V. class A r/o   |          | 1 161 14487        | -                                       |
| ВТБ ао   |          | 122 91244          | 1 857 41971                             |
| Газпром ао   |          | 113 06054          | -158 95000                              |
| ГМКНорник ао   |          | 328 29471          | 435 20700                               |
| ЛУКОЙЛ НК ао   |          | 404 78883          | 416 98000                               |
| Мосэнерго ао   |          | 57 28805           | -                                       |
| МТС ао   |          | 388 85404          | -                                       |
| Сбербанк ао  |          | 3 185 12029        | -1 746 73500                            |
| НОВАТЭК ао   |          | -                  | 120 42600                               |
| Уральский (ОАО)  |          | -                  | -226 19049                              |
| - облигации  | 152      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| - векселя  | 153      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| - иные ценные бумаги   | 154      | -904.18691         | 1 542.73613                             |
| РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плес   |          | -                  | 1 542 73613                             |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество  | 160      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости долей в российских обществах с ограниченной ответственностью  | 165      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом   | 170      | 1 916.46116        | 1 104.70997                             |
| в том числе резерв на выплату вознаграждений   | 171      | 1 673.35819        | 964.57745                               |
| Прочие доходы  | 180      | 233.33902          | 387.30326                               |
| Прочие расходы   | 190      | 0.00000            | 0.00000                                 |
| Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев   | 200      | 3 550.62176        | 27 400.28260                            |
| Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев  | 210      | 12 129.48601       | 10 379.87463                            |
| Итого: прирост (+) или уменьшение (-) 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 - 190 + 200 - 170 - 210) | 220      | 1 320.56979        | 16 984.90100                            |



Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

(Денисова В.В.)  
  
(Булахова Т.В.)



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  
в 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 акций "Открытие - Акции"**

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

*Правила ДУ № 0164-70287842 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 ФКЦБ России  
Местонахождение : Российская Федерация, г.Москва; 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 негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата определения стоимости чистых активов: 31.12.2015 20:00

| Вид имущества  | Код стр. | Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.2015 | Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.2015 |
|--|----------|---|---|
| 1  | 2        | 3   | 4   |
| <b>Активы:</b>   |          |   |   |
| Денежные средства на счетах - всего  | 010      | 691 901.92                                | 673 901.92                                |
| в том числе:   |          |   |   |
| - в рублях   | 011      | 691 901.92                                | 673 901.92                                |
| - 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      | -   | -   |
| Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации   | 040      | -   | -   |
| Муниципальные ценные бумаги  | 050      | -   | -   |
| Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)   | 060      | -   | -   |
| Акции российских акционерных обществ   | 070      | 32 206 170.00                             | 32 206 170.00                             |
| 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      | 5 155 200.00                              | 5 155 200.00                              |
| в том числе:   |          |   |   |
| - ценные бумаги иностранных государств   | 111      | -   | -   |
| - ценные бумаги международных финансовых организаций   | 112      | -   | -   |
| - акции иностранных акционерных обществ  | 113      | 5 155 200.00                              | 5 155 200.00                              |
| - 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 имущественных прав по указанным договорам | 140      | -   | -   |
| Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью  | 150      | -   | -   |



| 1  | 2   | 3             | 4             |
|--|-----|---------------|---------------|
| Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего   | 160 | -             | -             |
| 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, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда                                 | 230 | -             | -             |
| Проектно-сметная документация  | 240 | -             | -             |
| Иное имущество   | 250 | 1 962 480.00  | 1 962 480.00  |
| Дебиторская задолженность - всего  | 260 | 28 478.66     | 28 478.66     |
| в том числе:   |     |               |               |
| - средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг   | 261 | 28 478.66     | 28 478.66     |
| - 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 | -             | -             |
| - прочая дебиторская задолженность   | 264 | -             | -             |
| 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 | 40 044 230.58 | 40 026 230.58 |
| <b>Обязательства</b>   |     |               |               |
| Кредиторская задолженность   | 300 | 207 411.03    | 85 835.69     |
| Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения  | 310 | 281 857.41    | 380 982.05    |
| Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом  | 320 | 225 755.84    | 225 109.25    |
| Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)  | 330 | 715 024.28    | 691 926.99    |
| Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)  | 400 | 39 329 206.30 | 39 334 303.59 |
| Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук   | 500 | 20 934.36358  | 20 934.36358  |
| Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)  | 600 | 1 878.69      | 1 878.93      |

строка 250: В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс





Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

Начальник отдела контроля Управление контроля и сопровождения инвестиционных фондов АО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

ЗАМ. РУКОВОДИТЕЛЯ  
НАПРАВЛЕНИЯ  
СПЕЦДЕПОЗИТАРНОГО  
ОБСЛУЖИВАНИЯ В. Г. БУРГАНОВ

 (Денисова В.В.)

 (Булаикова Т.В.)

 (Гриднева Ю.Е.)



### 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 2015 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 2015 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 | 10301481В Сбербанк ао                      | 75.92  | 101.18  | 33.27                                |
| 2 | 10401000В ВТБ ао                           | 0.06782  | 0.0792  | 16.78                                |
| 3 | 5-01-01481-В РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс | 259.50   | 221.00  | -14.84                               |
| 4 | 1-02-11700-А М.Видео                       | 204.90   | 262.00  | 27.87                                |
| 5 | 1-05-08443-Н ПАО Московская Биржа          | 80.13  | 92.69   | 15.67                                |
| 6 | NL0009805522 PLLC Yandex N.V. class A shs  | 719.00   | 1 145.60                                      | 59.33                                |

- 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 2015 г. не было.

- сумм объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы пассива 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»

/ Денисова Виктория Владимировна

Начальник отдела контроля  
Управление контроля и сопровожде-  
ния инвестиционных фондов  
ОАО «Специализированный депозитарий  
«ИНФИНИТУМ»



/ Грднева Юлия Евгеньевна

ЗАМ. РУКОВОДИТЕЛЯ  
НАПРАВЛЕНИЯ  
СПЕЦДЕПОЗИТАРНОГО  
ОБСЛУЖИВАНИЯ В. Г. БУРГАНОВ

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  
в расчете на одну акцию

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

*Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"*  
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

*Правила ДУ № 0164-70287842 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 ФКЦБ России  
Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва  
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 негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета: 31.12.2015 20:00

| Причина изменения стоимости чистых активов  | Код строки | Сумма         |
|---|------------|---------------|
| 1   | 2          | 3             |
| Стоимость чистых активов на начало периода  | 010        | 38 008 636.51 |
| Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)  | 020        | 3 299 637.39  |
| Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)   | 030        | 10 288 435.07 |
| Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов   | 040        | 1 841 050.94  |
| Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда   | 050        | 250 984.37    |
| 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        | 9 899 434.04  |
| Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)  | 080        | 39 329 206.30 |



Генеральный директор  
управляющая  
компания  
Начальник Управления внутреннего учета  
Начальник отдела контроля  
Управление контроля и сопровождения  
инвестиционных фондов  
АО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ"

Денисова В.В.  
  
Булаикова Т.В.  
  
Гриднева Ю.Е.

ЗАМ. РУКОВОДИТЕЛЯ  
НАПРАВЛЕНИЯ  
СПЕЦДЕПОЗИТАРНОГО  
ОБСЛУЖИВАНИЯ **В. Г. БУРГАНОВ**



**Справка о стоимости активов**

на 31 декабря 2015 года

**Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"**  
(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 ФКЦБ России

Место нахождения : Российская Федерация, г.Москва

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

| Вид активов  | Код стр. | Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей, 5зн) | 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      | 691.90192  | 1.73%                                       | -   | -              |
| в том числе  |          |  |   |   |                |
| - в рублях   | 110      | 691.90192  | 1.73%                                       | -   | -              |
| ПАО "Ханты-Мансийский банк Открытие"   |          | 691.90192  | 1.73%                                       | -   | -              |
| - в валюте   | 120      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| Денежные средства на банковских вкладах, всего   | 200      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| в том числе  |          |  |   |   |                |
| - в рублях   | 210      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - в валюте   | 220      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего   | 300      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| в том числе  |          |  |   |   |                |
| Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг:    | 310      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| включая  |          |  |   |   |                |
| - государственные ценные бумаги Российской Федерации   | 311      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации   | 312      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - муниципальные ценные бумаги  | 313      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - облигации российских хозяйственных обществ   | 314      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов            | 315      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов   | 316      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - привилегированные акции открытых акционерных обществ   | 317      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов  | 318      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торгов на рынке ценных бумаг: | 320      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| включая  |          |  |   |   |                |
| - государственные ценные бумаги Российской Федерации   | 321      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации   | 322      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - муниципальные ценные бумаги  | 323      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - облигации российских хозяйственных обществ   | 324      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов            | 325      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов   | 326      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - привилегированные акции открытых акционерных обществ   | 327      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - обыкновенные акции закрытых акционерных обществ  | 328      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов  | 329      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего   | 400      | 34 168.65000   | 85.33%                                      | -   | -              |
| в том числе:   |          |  |   |   |                |
| - государственные ценные бумаги Российской Федерации   | 410      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации   | 420      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - муниципальные ценные бумаги  | 430      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - облигации российских хозяйственных обществ   | 440      | 0.00000  | -   | -   | -              |
| - обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов            | 450      | 32 206.17000   | 80.43%                                      | -   | -              |
| 1-03-40048-N, АК "АЛРОСА" (ПАО)  |          | 1 348.08000  | 3.37%                                       | 0.00%   |                |
| 1-05-01669-A, "Акционерная финансовая корпорация "Система", ОАО  |          | 1 188.83550  | 2.96%                                       | 0.00%   |                |
| 104010008, Банк ВТБ ПАО  |          | 2 059.20000  | 5.14%                                       | 0.00%   |                |
| 1-02-00028-A, Газпром ПАО  |          | 5 350.53750  | 13.36%                                      | 0.00%   |                |
| 1-01-40155-F, ПАО "ТМК "Норильский никель"   |          | 2 311.59600  | 5.77%                                       | 0.00%   |                |
| 1-01-00077-A, "ЛУКОЙЛ" ПАО   |          | 5 058.09000  | 12.63%                                      | 0.00%   |                |

| 1  | 2    | 3            | 4      | 5     | 6 |
|--|------|--------------|--------|-------|---|
| 1-02-11700-А, ПАО "М видео"  |      | 1 310.00000  | 3.27%  | 0.00% |   |
| 1-01-00085-А, ПАО "Мосэнерго"  |      | 2 004.10000  | 5.00%  | 0.00% |   |
| 1-01-04715-А, ПАО "МТС"  |      | 2 804.97000  | 7.00%  | 0.00% |   |
| 1-05-08443-Н, ПАО Московская Биржа   |      | 1 103.01100  | 2.75%  | 0.00% |   |
| 1-01-00124-А, Ростелеком ПАО   |      | 1 003.64000  | 2.51%  | 0.00% |   |
| 1-01-55038-Е, ПАО "РусГидро"   |      | 1 101.21000  | 2.75%  | 0.00% |   |
| 10301481В, ПАО Сбербанк  |      | 5 564.90000  | 13.90% | 0.00% |   |
| - обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов   | 460  | 0.00000      | -      |       |   |
| - привилегированные акции открытых акционерных обществ   | 470  | 0.00000      | -      | -     | - |
| - обыкновенные акции закрытых акционерных обществ  | 480  | 0.00000      | -      |       |   |
| - инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов  | 490  | 0.00000      | -      |       |   |
| - векселя  | 491  | 0.00000      | -      | -     | - |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего   | 500  | 5 155.20000  | 12.87% | -     | - |
| в том числе:   |      |              |        |       |   |
| - ценные бумаги иностранных государств   | 510  | 0.00000      | -      |       |   |
| - ценные бумаги международных финансовых организаций   | 520  | 0.00000      | -      |       |   |
| - облигации иностранных коммерческих организаций   | 530  | 0.00000      | -      |       |   |
| - акции иностранных акционерных обществ*   | 540  | 5 155.20000  | 12.87% |       |   |
| NL0009805522, "Яндекс Н.В."  |      | 5 155.20000  | 12.87% | 0.00% |   |
| Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью                         | 600  | 0.00000      | -      |       |   |
| Недвижимое имущество   | 700  | 0.00000      | -      | -     | - |
| Имущественные права на недвижимое имущество  | 800  | 0.00000      | -      | -     | - |
| Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества  | 900  | 0.00000      | -      | -     | - |
| Проектно-сметная документация  | 1000 | 0.00000      | -      | -     | - |
| Иные доходные вложения в материальные ценности   | 1100 | 0.00000      | -      | -     | - |
| Дебиторская задолженность  | 1200 | 28.47866     | 0.07%  | -     | - |
| в том числе:   |      |              |        |       |   |
| - средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг                                | 1210 | 28.47866     | 0.07%  | -     | - |
| АО «Открытие Брокер»   |      | 28.47866     | 0.07%  | -     | - |
| - дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества                                       | 1220 | 0.00000      | -      | -     | - |
| - дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам | 1230 | 0.00000      | -      | -     | - |
| - прочая дебиторская задолженность, в том числе  | 1240 | 0.00000      | -      | -     | - |
| ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)     | 1300 | 40 044.23058 | -      | -     | - |

строка 400: В том числе Российские депозитарные расписки: 5-01-01481-В, РДР Юнайтед Компани РУСАЛ Плс 1 962.48000 тыс. руб. (4.9%).

\* NL0009805522, "Яндекс Н.В." - обращаются на ПАО Московская Биржа



Генеральный директор

*(Handwritten signature)*

( Денисова В.В. )

Начальник Управления внутреннего учета

*(Handwritten signature)*

( Булахова Т.В. )



Справка  
о несоблюдении требований к составу и структуре активов  
за период с 01.12.2015 до 31.12.2015

Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"

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

Правила ДУ № 0164-70287842 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"

Номер и дата лицензии: 21-000-1-00048 от 11.04.2001г. выдана ФКЦБ России

Местонахождение: 115114, г.Москва, переулок Дербеневский 1-й., д.5, стр.2

Тел./факс: +7 (495) 232 59 73/+7 (495) 232 59 73 (доб. 1651)

(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 негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

1. Несоблюдение требований к составу активов

| Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов | Оценочная стоимость (тыс. рублей) | Доля в стоимости активов (процентов) | Дата приобретения | Дата отчуждения (предполагаемого отчуждения) |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--|
| 1  | 2                                 | 3                                    | 4                 | 5  |
|  |                                   |                                      |                   |  |

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

| Содержание ограничения  | Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие | Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей) | Факт.доля в стоимости активов (процентов) | Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов) | Дата возникновения нарушения или несоответствия | Дата устранения нарушения или несоответствия |
|---|--|--|---|--|---|--|
| 1   | 2  | 3  | 4   | 5  | 6   | 7  |
| оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за искл. предусмотренных п.1.13 Положения, может составлять не более нормативного значения (% от стоимости активов ОПИФ) (приказ ФСФР России от 28.12.2010 №10-79/пз-н, пункт 4.2, подпункт 4 (ОПИФ акций)). | ПАО Сбербанк   | 553291.20000%  | 15.17963%                                 | 15.00  | 19.11.2015                                      | 11.12.2015                                   |

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

| Содержание ограничения | Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие | Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей) | Факт.доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов) | Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов) | Дата возникновения нарушения или несоответствия | Дата устранения нарушения или несоответствия |
|------------------------|--|--|---|--|---|--|
| 1                      | 2  | 3  | 4   | 5  | 6   | 7  |
|                        |  |  |   |  |   |  |



Генеральный директор

Начальник Управления внутреннего учета

/ Денисова В.В.

/ Булаикова Т.В.



**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОТКРЫТИЕ"**  
**Лицензия УК № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г.; лицензия ДУ № 077-07524-001000 от 23 марта 2004**

**Местонахождение: 115114, г.Москва, переулок Дербеневский 1-й., д.5, стр.2**

**Почтовый адрес: 115114, г.Москва, переулок Дербеневский 1-й., д.5, стр.2**

**тел. (495) 232-59-73**

## **Отчёт о владельцах акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда**

### **Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции" на 31.12.2015 г.**

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого 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 паевого инвестиционного фонда), всего  | 100        | 25 587.40314             | 20 934.36358     |
| из них:   |            |                          |                  |
| принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации   | 110        | 19 291.74558             | 14 756.70602     |
| принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации                       | 120        | 5 961.65756              | 5 961.65756      |
| 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        | 334.00000                | 216.00000        |

|  |     |      |      |
|--|-----|------|------|
| Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паёв паевого инвестиционного фонда), всего  | 200 | 1071 | 1131 |
| из них:  |     |      |      |
| лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации   | 210 | 1051 | 1111 |
| 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   | 13   |
| 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    | 5    |

Руководитель управляющей компании  
(акционерного инвестиционного фонда)



Генеральный директор  
(должность)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Денисова В.В.  
(Фамилия И.О.)

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

Начальник Управления  
внутреннего учета  
(должность)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Булахова Т.В.  
(Фамилия И.О.)

Представитель специализированного депозитария ОАО "Специализированный депозитарий  
"ИНФИНИТУМ"



Ночкавина О.  
(должность)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Гамус В.Г.  
(Фамилия И.О.)

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

за 2015 год

Паевый инвестиционный фонд: Открытый паевой инвестиционный фонд акций "Открытие - Акции"  
 Управляющая компания: ООО УК "ОТКРЫТИЕ"  
 Лицензия управляющей компании № 21-000-1-00048 от 11.04.2001г., выдана ФКЦБ России  
 Место нахождения: Российская Федерация, 115114, г. Москва, переулок Дербеневский 1-й, дом 5, строение 2  
 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        | 1 392              | 3.43   |
| в том числе  |            |                    |  |
| - управляющей компании   | 011        | 1 195              | 2.95   |
| - специализированному депозитарию  | 012        | 76                 | 0.19   |
| - лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда                               | 013        | 0                  | -  |
| - оценщику   | 014        | 0                  | -  |
| - аудитору   | 015        | 120                | 0.30   |
| Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего | 020        | 17                 | 0.04   |
| 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        | 16                 | 0.04   |
| - оплата прочих услуг  | 024        | 0                  | -  |
| Сформированный резерв на выплату вознаграждений  | 030        | 1 673              | 4.13   |
| Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений  | 040        | 282                | 0.70   |
| Итого расходов   | 050        | 1 409              | 3.48   |
| Превышение нормируемых расходов  | 060        | 0                  | -  |

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Денисова Виктория Владимировна

Начальник Управления  
внутреннего учета \_\_\_\_\_ Булахова Т.В.





Прошнуровано, пронумеровано, скреплено  
печатью 14 (двадцать четыре) страниц.  
"03" марта 2016 г.