

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Справке о стоимости чистых активов на 31.03.2011г.

Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Алмаз»

Полное фирменное наименование управляющей компании: Закрытое акционерное общество «Паллада Эссет Менеджмент»

Правила доверительного управления зарегистрированы 10.03.2004 за № 0190-72042808

Лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 08.08.1996 за №21-000-1-00006, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам.

В соответствии с Приказом ФСФР от 15 июня 2005г. №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", сообщаем следующее:

1. По состоянию на 31.03.2011 стоимость чистых активов Интервального паевого инвестиционного фонда акций «Алмаз» составила 214 303 972 (Двести четырнадцать миллионов триста три тысячи девятьсот семьдесят два) руб. 35 коп., стоимость одного инвестиционного пая составила 1 691 (Одна тысяча шестьсот девяносто один) руб. 60 коп.

2. В 1 квартале 2011г. ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости пая на 0.5 и более процентов, не было.

3. Забалансовых рисков, не включенных в расчет стоимости чистых активов (в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, премий по опционам и активов, обремененных залогом) не имеется.

4. Существенное влияние на изменение стоимости чистых активов в течение 1 квартала 2011 г. оказали колебания рынка, а именно изменение признаваемых котировок (на 10 и более процентов) ценных бумаг, составляющих активы Фонда.

Данные по ценным бумагам, изменение признаваемых котировок по которым признается существенными (10 и более процентов) в течение 1 квартала 2011г.:

Ценная бумага	Изменение, %
Акция обыкновенная, ОАО "ЛУКОЙЛ", рег. номер 1-01-00077-А	16.58

5. Объявленных эмитентом, но не полученных дивидендов по акциям, в первом квартале нет.

6. Руководствуясь положениями Правил определения стоимости активов и величины обязательств Фонда на 2010 год, а также Информационным письмом ФСФР от 21.12.2006 г. за № 06-ОВ-01/21685 «О порядке восстановления не использованного в течение календарного года резерва предстоящих расходов на выплату вознаграждения управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев, аудитору, оценщику паевого инвестиционного фонда» в последний календарный день года после определения среднегодовой стоимости чистых активов было проведено восстановление резерва на выплату вознаграждения управляющей компании в имущество Фонда в сумме 2 294 (Две тысячи двести девяносто четыре) рубля 18 копеек, в связи с превышением сформированного резерва за 2010 г. над максимально допустимым размером резерва, рассчитанного в соответствии с Правилами доверительного управления Фондом.

Также было проведено восстановление неиспользованного резерва на выплату вознаграждений специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев, аудитору, оценщику паевого инвестиционного фонда в имущество Фонда в сумме 943 174,71 (Девятьсот сорок три тысячи сто семьдесят четыре) рубля 71 копейка.

Указанные операции отражены при определении стоимости чистых активов за 11.01.2011 года.

7. Прочих событий, которые существенно повлияли на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда, не выявлено.

Генеральный директор

Заместитель директора по операциям и отчетности паевых инвестиционных фондов

Заместитель начальника Управления спецдепозитарного обслуживания ОАО АКБ "РОСБАНК"



Руденко И.Ю.

Затолюкина Е.В.

