

Лицензии	Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами №21-000-1-00006 от 08.08.1996, выдана ФСФР, бессрочно
Государственная регистрация Правил доверительного управления	Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом зарегистрированы ФСФР за № 0061-18548170-18 19.01.2010

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Алемар – фонд облигаций» (новое название с 23.03.2011: Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Паллада – Перспективные облигации») под управлением Закрытого акционерного общества «Паллада Эссет Менеджмент», состоящей из баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2010, отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2010, справки о стоимости активов на 31.12.2010, справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2010, отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2010, пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2010, справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2010, отчета о владельцах паев паевого

инвестиционного фонда на 31.12.2010, отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА СПЕЦИАЛЬНУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной специальной отчетности в соответствии с российскими правилами составления специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности специальной отчетности 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.

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 правил определения стоимости активов и величины обязательств и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности специальной отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, специальная отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Алемар – фонд облигаций» (новое название с 23.03.2011: Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Паллада – Перспективные облигации») под управлением Закрытого акционерного общества «Паллада Эссет Менеджмент» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 19 января по 31 декабря 2010 года в соответствии с российскими правилами составления специальной отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит»
Руководитель департамента
аудита инвестиционных предприятий,
бирж, внебюджетных фондов
(по доверенности № 10 от 20.01.2011,
выданной сроком до 31.12.2013 включительно)



И.В. Нестерова

«23» марта 2011г.

**КОПИЯ
ВЕРНА**ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПАЛЛАДА»
ИВАНЕНКО И. Ю.Приложение 1
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда,
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда.Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд
Акционерный паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»Полное фирменное наименование управляющей компании:
Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент "

на 31.12.2010

тыс.рублей			
Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	258.81	42.37
в том числе:			
- в рублях	011	258.81	42.37
- в иностранной валюте	012	0.00	0.00
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	0.00	0.00
в том числе:			
- в рублях	021	0.00	0.00
- в иностранной валюте	022	0.00	0.00
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	6,339.31	0.00
в том числе:			
- акции	031	812.12	0.00
- облигации	032	5,527.19	0.00
облигации со сроком погашения от 1 года до 3 лет		1,893.90	0.00
в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества			
Дальсвязь-5-боб, 4B02-05-30166-F		649.02	0.00
Уралсиб ЛК-2-об, 4-02-36314-R		751.28	0.00
облигации со сроком погашения свыше 3 лет		3,633.29	0.00
в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества			
Промсвязьбанк-5-обл, 40303251B		614.88	0.00
- Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	1 057,64	953.04
в том числе:			
- акции	041	0.00	0.00
- облигации	042	1 057,64	953.04
облигации со сроком погашения от 1 года до 3 лет		505.00	406.86
в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества			
Иркут-1-боб, 4B02-01-00040-A		0.00	151.61
Магнит-1-боб, 4B02-01-60525-P		0.00	150.24
Северсталь БО-1-обл, 4B02-01-00143-A		0.00	105.01
облигации со сроком погашения свыше 3 лет		552.64	546.18
в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества			
ВТБ-Лизинг Финанс-3-об, 4-03-36292-R		0.00	84.98
ВымпелКом-Инвест-3-об, 4-03-36281-R		0.00	78.56
ВымпелКом-Инвест-7-об, 4-07-36281-R		0.00	74.91
МКБ-8-об, 40801978B		0.00	151.80
МТС 04 - обл, 4-04-04715-A		0.00	155.94
- векселя	043	0.00	0.00
Дебиторская задолженность	050	3 741,76	465.21
в том числе:			
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	3 477,55	215.92
в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества			
ИФК Алемар		3477,55	0.00
ИК ПРОСПЕКТ		0.00	215.92
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052	0.00	0.00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	224.82	37.33
- прочая дебиторская задолженность	054	39.39	211.96
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	0.00	0.00

Иностранных эмитентов, всего	070	0.00	0.00
Иностранных государств	071	0.00	0.00
Международных финансовых организаций	072	0.00	0.00
Иностранных акционерных обществ	073	0.00	0.00
Иностранных коммерческих организаций	074	0.00	0.00
Иностранных обществах с ограниченной ответственностью	080	0.00	0.00
Ценности в материальные ценности, всего в том числе:	090	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество, кроме строящихся и реконструируемых объектов недвижимого имущества	091	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество	092	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество	093	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество	094	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество	100	11,397.52	1,460.62
Исполнение которых осуществляется за счет паевой инвестиционный фонд	110	22.70	9.58
Исполнение которых осуществляется за счет паевой инвестиционный фонд	120	5.11	0.41
Исполнение которых осуществляется за счет паевой инвестиционный фонд	130	11,369.71	1,450.63
Исполнение которых осуществляется за счет паевой инвестиционный фонд	140	11,397.52	1,460.62

Генеральный директор /Имаметдинов М.А. /
Генеральный директор /Дросик А. Я. /
Генеральный директор /Белоносов И. А. /
Директор отдела специализированных операций ООО "Паллада Эссет Менеджмент" Операционной



КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПАЛЛАДА»
РУДЕНКО И. Ю.



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

Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества
Открытого паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»

Полное фирменное наименование управляющей компании:
Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"
на 31.12.2010

Наименование показателя	Код стр	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	21 953,13	194 022,83
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	21 621,43	201 005,58
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	331,70	-6 982,75
в том числе составляющие более 5%			
МКБ-8-об		3,60	-
МТС 03 - обл		0,26	-
ВымпелКом-Инвест-7-об		-2,03	-
Иркут-1-боб		2,85	-
Магнит-1-боб		-0,29	-
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	-	-
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	-	-
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	-	-
Выручка от продажи иного имущества	070	-	-
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	-	-
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	-	-
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	828,79	1 491,95
Дивиденды по акциям	110	22,60	10,52
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	-	-
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	-219,23	11 155,13
в том числе			
- акции	141	-12,34	2 488,72
- облигации	142	-206,89	8 666,41
- инвестиционные паи	143	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	-261,50	759,14
в том числе			
- акции	151	-	-
- облигации	152	-261,50	759,14
в том числе составляющие более 5%			
ВТБ-Лизинг Финанс-3-об		0,07	-
ВымпелКом-Инвест-3-об		-0,05	-
ВымпелКом-Инвест-7-об		-0,09	-
Иркут-1-боб		0,93	-
Магнит-1-боб		-0,15	-
МКБ-8-об		1,72	-
МТС 04 - обл		0,11	-
Северсталь БО-1-обл		-0,18	-
- векселя	153	-	-
- иные ценные бумаги	154	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	-	-

Е

ОПИА
ЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПАЛЛАДА»
ВАЛЕНКО И. Ю.



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

Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества
Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»

Полное фирменное наименование управляющей компании:
Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"
на 31.12.2010

Наименование показателя	Код стр	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	21 953,13	194 022,83
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	21 621,43	201 005,58
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	331,70	-6 982,75
в том числе составляющие более 5%			
МКБ-8-об		3,60	-
МТС 03 - обл		0,26	-
ВымпелКом-Инвест-7-об		-2,03	-
Иркут-1-боб		2,85	-
Магнит-1-боб		-0,29	-
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040	-	-
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050	-	-
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060	-	-
Выручка от продажи иного имущества	070	-	-
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080	-	-
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090	-	-
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100	828,79	1 491,95
Дивиденды по акциям	110	22,60	10,52
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120	-	-
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140	-219,23	11 155,13
в том числе			
- акции	141	-12,34	2 488,72
- облигации	142	-206,89	8 666,41
- инвестиционные паи	143	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	-261,50	759,14
в том числе			
- акции	151	-	-
- облигации	152	-261,50	759,14
в том числе составляющие более 5%			
ВТБ-Лизинг Финанс-3-об		0,07	-
ВымпелКом-Инвест-3-об		-0,05	-
ВымпелКом-Инвест-7-об		-0,09	-
Иркут-1-боб		0,93	-
Магнит-1-боб		-0,15	-
МКБ-8-об		1,72	-
МТС 04 - обл		0,11	-
Северсталь БО-1-обл		-0,18	-
- векселя	153	-	-
- иные ценные бумаги	154	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	-	-

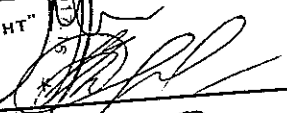
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	256,92	419,84
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	231,18	367,36
Прочие доходы	180	5,11	143,14
Прочие расходы	190	155,71	529,67
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	71,92	952,07
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	10 285,84	24 239,00
Итого: прирост (+) или уменьшение (-) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 180 + 200 - 170 - 210)		-9 919,08	-17 659,31

И.О. Генерального директора



/Имаметдинов М.А. /

Зам. генерального директора по операционной работе



/ Дросик А. Я. /

Начальник отдела специальных депозитарных операций ООО "ДКТ"



/ Белоносов И. А. /

**КОПИЯ
ВЕРНА**ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПАЛЛАДА»
РУДЕНКО И. Ю.

Справка о стоимости активов

"Паллада" паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»

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

на 31.12.2010

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)
1	2	3	4	5
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	42.37	2.90	
в том числе:				
- в рублях	110	42.37	2.90	
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ ОАО БАНК "АЛЕМАР"		42.37	2.90	
в иностранной валюте	120	0.00	0.00	
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200	0.00	0.00	
в том числе:				
- в рублях	210	0.00	0.00	
- в иностранной валюте	220	0.00	0.00	
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	0.00	0.00	
в том числе:				
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310	0.00	0.00	
включая				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	0.00	0.00	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	0.00	0.00	
- муниципальные ценные бумаги	313	0.00	0.00	
- облигации российских хозяйственных обществ	314	0.00	0.00	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	0.00	0.00	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	0.00	0.00	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	0.00	0.00	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	0.00	0.00	
ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320	0.00	0.00	
включая				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	0.00	0.00	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	0.00	0.00	
- муниципальные ценные бумаги	323	0.00	0.00	
- облигации российских хозяйственных обществ	324	0.00	0.00	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325	0.00	0.00	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326	0.00	0.00	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327	0.00	0.00	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328	0.00	0.00	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329	0.00	0.00	
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	953.04	65.25	
в том числе:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410	0.00	0.00	
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420	0.00	0.00	
- муниципальные ценные бумаги	430	0.00	0.00	
- облигации российских хозяйственных обществ	440	953.04	65.25	
"Агропромышленная компания "Аркада" ООО, облигации процентные амортизационные документарные на предъявителя, выпуск 3, 4-03-36071-R		0.00	0.00	0.13

ВТБ-Лизинг Финанс ООО, облигации процентные документарные на предъявителя, выпуск 03, 4-03-36292-R		84.98	5.82	0.00
"ВК-Инвест" ООО, облигации процентные документарные на предъявителя, выпуск 03, 4-03-36281-R		78.56	5.38	0.00
"ВК-Инвест" ООО, облигации процентные документарные на предъявителя, выпуск 07, 4-07-36281-R		74.91	5.13	0.00
"Группа Компаний "Заводы Гросс" ООО, облигации процентные документарные на предъявителя, выпуск 1, 4-01-36195-R		0.00	0.00	0.05
"Научно-производственная корпорация "Иркут" ОАО, облигации процентные документарные на предъявителя, серии БО-01, 4В02-01-00040-А		151.61	10.38	0.00
"Магнит" ОАО, 4В02-01-60525-Р		150.24	10.28	0.02
"Московский Кредитный Банк" ОАО, облигации процентные документарные на предъявителя, выпуск 8, 40801978В		151.80	10.39	0.01
Мобильные ТелеСистемы ОАО, 04, корпоративные облигации, 4-04-04715-А		155.94	10.68	0.00
"Северсталь" ОАО, документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя, выпуск 1 (серия 01), 4В02-01-00143-А		105.01	7.19	0.00
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	0.00	0.00	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460	0.00	0.00	
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	0.00	0.00	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480	0.00	0.00	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490	0.00	0.00	
- векселя	491	0.00	0.00	
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500	0.00	0.00	
в том числе				
- ценные бумаги иностранных государств	510	0.00	0.00	
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520	0.00	0.00	
- облигации иностранных коммерческих организаций	530	0.00	0.00	
- акции иностранных акционерных обществ	540	0.00	0.00	
- Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600	0.00	0.00	
Недвижимое имущество	700	0.00	0.00	
Имущественные права на недвижимое имущество	800	0.00	0.00	
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900	0.00	0.00	
Проектно - сметная документация	1000	0.00	0.00	
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100	0.00	0.00	
Дебиторская задолженность	1200	465.21	31.85	
в том числе:				
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210	215.92	14.78	
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220	0.00	0.00	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230	37.33	2.56	
- прочая дебиторская задолженность	1240	211.96	14.51	
Итого активов (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	1,460.62	100.00	

Примечания:

Облигации российских хозяйственных обществ	Дата погашения
Аркада-03-об	31.03.2011
ВТБ-Лизинг Финанс-3-об	07.06.2016
ВымпелКом-Инвест-3-об	08.07.2014
ВымпелКом-Инвест-7-об	13.10.2015
Заводы Гросс-1-обл	22.06.2010
Иркут-1-боб	10.09.2013
Магнит-1-боб	09.09.2013
МКБ-8-об	08.04.2015
МТС 04 - обл	13.05.2014
Северсталь БО-1-обл	18.09.2012

И.О. Генерального директора

/Имаметдинов М.А. /

Зам. генерального директора по операционной работе

/ Дросик А. Я. /

Начальник отдела специализированных депозитарных операций ООО "ДКТ"

/ Белоносов И. А. /



**КОПИЯ
ВЕРНА**



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.

стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)
Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»

Правила доверительного управления паевыми инвестиционными фондами
зарегистрированы ФСФР России за рег. №0061-18548170-18 от 19.01.2010

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


Место нахождения: 119180, г. Москва, 1-ый Голутвинский пер., д.6, этаж 8
Телефон: (495) 721-13-50, факс: (495) 721-13-58

Лицензия ФСФР России на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00006 от 08.08.1996 г.

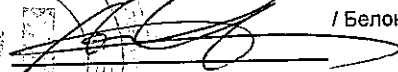
Дата определения стоимости чистых активов 31.12.10 20:00

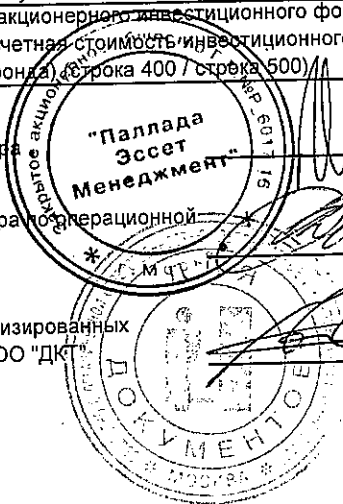
Вид имущества	Код стр	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.10	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.10
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	42,373.99	42,373.99
в том числе:			
- в рублях	011	42,373.99	42,373.99
- в иностранной валюте	012	0.00	0.00
Денежные средства во вкладах - всего	020	0.00	0.00
в том числе:			
- в рублях	021	0.00	0.00
- в иностранной валюте	022	0.00	0.00
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0.00	0.00
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0.00	0.00
Муниципальные ценные бумаги	050	0.00	0.00
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	953,039.85	953,039.85
Акции российских хозяйственных обществ	070	0.00	0.00
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0.00	0.00
Ипотечные ценные бумаги - всего	090	0.00	0.00
в том числе:			
- облигации с ипотечным покрытием	091	0.00	0.00
- ипотечные сертификаты участия	092		
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0.00	0.00
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110	0.00	0.00
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111	0.00	0.00
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0.00	0.00
- акции иностранных акционерных обществ	113	0.00	0.00
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0.00	0.00
Закладные	120	0.00	0.00
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров или договоров займа и права залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0.00	0.00
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	160	0.00	0.00
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161	0.00	0.00

Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	170	0.00	0.00
в том числе:	171	0.00	0.00
- объекты незавершенного строительства			
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	180	0.00	0.00
в том числе:	181	0.00	0.00
- право аренды недвижимого имущества			
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	190	0.00	0.00
в том числе:	191	0.00	0.00
- право аренды недвижимого имущества			
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда	230	0.00	0.00
Проектно-сметная документация	240	0.00	0.00
Иное имущество	250	0.00	0.00
Дебиторская задолженность - всего	260	465,203.77	461,954.65
в том числе:			
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	215,914.99	215,914.99
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0.00	0.00
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах, во вкладах и по ценным бумагам	263	37,331.25	37,046.50
- прочая дебиторская задолженность	264	211,957.53	208,993.16
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	1,460,617.61	1,457,368.49
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	9,584.21	0.00
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	407.71	6,035.39
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	0.00	0.00
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	9,991.92	6,035.39
Стоимость чистых активов: (строка 270 - 330)	400	1,450,625.69	1,451,333.10
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	820.4729803	820.4729803
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	1,768.04	1,768.90

И.О. Генерального директора  /Имаметдинов М.А. /

Зам. генерального директора по операционной работе  / Дросик А. Я. /

Начальник отдела специализированных депозитарных операций ООО "ДК"  / Белоносов И. А. /



КОПИЯ
ВЕРНА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПАЛЛАДА»
РУДЕНКО И. В.

Приложение 2

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 облигаций «Алемар - фонд облигаций»

Правила доверительного управления паевыми инвестиционными фондами
зарегистрированы ФСФР России за рег. №0061-18548170-18 от 19.01.2010

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

Место нахождения: 119180, г. Москва , 1-ый Голутвинский пер., д.6, этаж 8
Телефон: (495) 721-13-50, факс: (495) 721-13-58

Лицензия ФСФР России на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами,
паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00006 от
08.08.1996 г.

на 31.12.10

рублей

Причина изменения стоимости чистых активов	Код стр	Сумма
1	2	3
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	11,369,704.91
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	4,926.11
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	9,969,413.69
Обмен инвестиционных паев данного инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	316,428.05
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных на инвестиционные паи данного инвестиционного фонда	050	66,991.60
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	0.00
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	294,844.81
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + 070)	080	1,450,625.69

И.О. Генерального директора _____ /Имаметдинов М.А./

Зам. генерального директора по операционной работе _____ /Дросик А. Я. /

Начальник отдела специализированных депозитарных операций ООО "ДКТ" _____ /Белоносов И. А. /



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Справке о стоимости чистых активов Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»

Полное фирменное наименование управляющей компании:
Закрытое Акционерное Общество "Паллада Эссет Менеджмент"

Настоящая пояснительная записка составлена в соответствии с приказом ФСФР №05-21/пз-н от 15.06.2005 "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".

Справка предоставлена на 31.12.2010

1. Признанный организатор торговли: ЗАО "Фондовая биржа "ММВБ", ОАО "Фондовая биржа "РТС".
2. Информация об ошибках, приведшие к изменению стоимости чистых активов в расчете на одну акцию акционерного инвестиционного фонда или расчетной стоимости инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на 0,5 и более процентов, отсутствует.
3. Информация о забалансовых рисках, 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), отсутствует.
4. Информация о сумме объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, отсутствует.
5. Информация о существенных (на 10 и более процентов) изменениях признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы акционерного паевого инвестиционного фонда, отсутствуют.
6. Сведения о прочих событиях, которые существенно повлияли на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда:

Уменьшение стоимости чистых активов за 4 квартал 2010 года на 84.59% (на сумму 7960795.44 руб.) произошло за счет погашения инвестиционных паев в количестве 4 499,9055238 штук на сумму 7951460.08 руб. (Семь миллионов девятьсот пятьдесят одна тысяча четыреста шестьдесят рублей 08 копеек).

И.О. Генерального директора

"Паллада
Эссет
Менеджмент"

/Имаметдинов М.А./

Зам. генерального директора по операционной
работе

/Дросик А. Я. /

Начальник отдела специализированных
депозитарных операций ООО "ДКТ"

/Белоносов И. А. /

**КОПИЯ
ВЕРНА**

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПАЛЛАДА ЭССЕТ
МЕНЕДЖМЕНТ»
РУДЕНКО И. Ю.



**КОПИЯ
ВЕРНА**



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ЗАО «ПАЛЛАДА»
РУДЕНКО И. Ю.

Приложение 4
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда

Отчет о несоблюдении требований к составу и структуре активов
Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»

Полное фирменное наименование управляющей компании: Закрытое Акционерное Общество "Паллада Эссет Менеджмент"
на 31.12.10

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
Превышение нормативного процентного значения, установленного для оценочной стоимости ценных бумаг одного эмитента, входящих в имущество фонда	ОАО "Ситроникс" – обл., гос. рег. № 4B02-01-50038-A.	221.27	15.18	15.00	22/12/2010	23/12/2010

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
-	-	-	-	-	-	-

И.о. Генерального директора ЗАО "Паллада"

Зам. генерального директора по операционной работе

Начальник отдела специализированных депозитарных операций ООО "ДКТ"

Имаметдинов М.А.
Дросик А.Я.
Белонцов И. А.

Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда

**КОПИЯ
ВЕРНА**



Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций "Алемар - фонд облигаций"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Дата определения владельцев инвестиционных паев 31.12.2010

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	100	6614.1270920	820.4729803
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	5496.2042533	820.4729803
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120		
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации	130		
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами Российской Федерации	140	1117.9228387	
находящихся у номинальных держателей	150		
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	235.00	238.00
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	229.00	232.00

ицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	3.00	3.00
ицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации	230		
ицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами Российской Федерации	240	2.00	2.00
ицевых счетов номинальных держателей	250	1.00	1.00

Генеральный директор

М.А. Имамединов


подпись

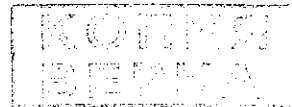

Заместитель генерального директора по операционной работе

А.Я. Дросик


подпись


Начальник отдела специализированных депозитарных операций ООО "ДКТ"

И.А. Белоносов



Приложение 5
к Положению об отчетности
акционерного инвестиционного фонда,
и отчетности управляющей компании
паевого инвестиционного фонда.

Отчет
о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением
паевым инвестиционным фондом
за 2010 год
Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций «Алемар - фонд облигаций»

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

Наименование показателя	Код стр	Сумма (в тыс.руб)	Доля расходов среднегодовой стоимости чистых активов
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	247,28	2,68
в том числе			
- управляющей компании	011	138,30	1,50
- специализированному депозитарию	012	60,11	0,65
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	13,87	0,15
- оценщику	014	0,00	0,00
- аудитору	015	35,00	0,38
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	25,74	0,28
в том числе			
Депозитарные расходы		10,47	0,11
РКО		2,31	0,03
Комиссии по сделкам с ценными бумагами		12,17	0,13
Нотариальные услуги		0,79	0,01
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	231,18	2,51
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждения	040	-16,10	-0,17
Итого расходов	050	273,02	2,96
Превышение нормируемых расходов	060	0,00	0,00

Генеральный директор

/ Руденко И. Ю. /

Зам. генерального директора по операционной работе

/ Дросик А. Я. /

Начальник отдела специализированных депозитарных операций ООО "ДКТ"

/ Белоносов И. А. /





Всего проинформовано, прошнуровано

и зарегистрировано

14 (14.08.2014) листов

Руководитель департамента

34 А/К «Арм-Аудит»

Несмерлова Владислава

