

A R T

audit

Исх. № ИЗ/09-47 от 27.01.2010

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций
«Паллада – фонд смешанных инвестиций»**

**под управлением
Закрытого акционерного общества
«Паллада Эссет Менеджмент»
за период с 01 января по 31 декабря 2009 года**

Москва, 2010

**ЗАО АК "Арт-Аудит", независимый член Polaris International
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф (495) 228-70-01
mail@art-audit.com, www.art-audit.com**

АДРЕСАТ: Акционерам
Закрытого акционерного общества
«Паллада Эссет Менеджмент»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ:

Наименование: Закрытое акционерное общество Аудиторская компания
«Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)

Место нахождения: 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А, стр.22

Телефон/факс: (495) 228-70-01

Государственная регистрация: Решение Регистрационной палаты г. Петропавловска-Камчатского
№ 14 от 14.01.1998 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, выдано Инспекцией Министерства по налогам и сборам России по г. Петропавловску-Камчатскому 20.11.2002 г. за ОГРН 1024101025134.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц об изменениях, вносимых в учредительные документы, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 05.09.2008 г. за ОГРН 2087761309766.

Лицензии: № 000854 на осуществление аудиторской деятельности выдана на основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 25.06.2002г. № 123 на срок 5 (пять) лет, продлена на основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 22.06.2007г. № 436 сроком на 5 (пять) лет до 25.06.2012г.

№ Б 330144 от 07.02.2007 г. на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выдана Управлением ФСБ России по г. Москве и Московской области.

Членство в СРО, ОРНЗ Член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»
10201011614

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Наименование:	Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Паллада – фонд смешанных инвестиций»
Место нахождения Управляющей компании:	119180, г. Москва, 1-ый Голутвинский пер., д. 6, этаж 8
Государственная регистрация Управляющей компании:	<p>Свидетельство о регистрации № Р-6017.16 выдано 31.07.1996 Государственной регистрационной палатой.</p> <p>Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серии 77 № 005082390 выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 04.09.2002 за ОГРН 1027739145060.</p> <p>Свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серии 77 № 004927521 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 07.12.2005 за ГРН 2057749418571.</p> <p>Свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серии 77 № 009362889 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 29.06.2007 за ГРН 2077757403865.</p> <p>Свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серии 77 № 009325656 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 12.07.2007 за ГРН 2077757855613.</p> <p>Свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серии 77 № 008979677 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 11.12.2007 за ГРН 2077763689023.</p> <p>Свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серии 77 № 009703420 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 18.01.2008 за ГРН 2087746322475.</p> <p>Свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серии 77 № 011067142 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 15.04.2008 за ГРН 8087746610097.</p>

Лицензии:

- Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами от 25.06.2002 № 177-06090-001000, выдана ФСФР РФ без ограничения срока действия;

- Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 08.08.1996 №21-000-1-00006, выдана ФСФР РФ без ограничения срока действия.

**Государственная
регистрация Правил
ДУ ПИФ:**

Правила Фонда зарегистрированы ФКЦБ 17.12.2002 г. в реестре за № 0058-56717336-3

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Нами, ЗАО Аудиторская компания «Арт-Аудит», проведен аудит прилагаемой специальной отчетности Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Паллада – фонд смешанных инвестиций» (далее по тексту «Фонд») под управлением Закрытого акционерного общества «Паллада Эссет Менеджмент» (далее по тексту «Управляющая компания») в отношении имущества, составляющего Фонд и операций с этим имуществом, совершенных Управляющей компанией за период с 01 января по 31 декабря 2009 г. включительно.

Специальная отчетность Фонда состоит из:

- Баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2009;
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2009;
- Справки о стоимости активов на 31.12.2009;
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2009;
- Справки о стоимости чистых активов на 31.12.2009;
- Отчета об изменении стоимости чистых активов на 31.12.2009;
- Пояснительной записки к отчету об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2009;
- Отчета о владельцах инвестиционных паев на 31.12.2009;
- Отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2009 год.

Ответственность организацию и ведение бухгалтерского учета, за подготовку и представление этой специальной отчетности несет исполнительный орган Управляющей компании. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях прилагаемой специальной отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом, совершенных Управляющей компанией, и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

ОПИСАНИЕ ОБЪЕМА АУДИТА

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности саморегулируемой организации, аккредитованной при Министерстве финансов РФ – Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица - Федеральной службы по финансовым рынкам (ФСФР России).

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что прилагаемая специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя:

- изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в специальной отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом, совершенных Управляющей компанией, и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности аудируемого лица;
- оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке специальной отчетности;
- рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица;
- оценку представления специальной отчетности;
- оценку соблюдения требований по составу и структуре имущества, составляющего Фонд;
- оценку расчета стоимости чистых активов Фонда, расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- проверку соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- анализ сделок, совершенных с активами Фонда.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности прилагаемой специальной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

МНЕНИЕ АУДИТОРА О ДОСТОВЕРНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

**Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций
«Паллада – фонд смешанных инвестиций»**

под управлением

Закрытого акционерного общества «Паллада Эссет Менеджмент»

По нашему мнению, прилагаемая специальная отчетность Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Паллада – фонд смешанных инвестиций» под управлением Закрытого акционерного общества «Паллада Эссет Менеджмент» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2009 г. включительно, состав и структуру активов Фонда, стоимость его чистых активов и расчетную стоимость одного инвестиционного пая на 31 декабря 2009 года и

соответствует требованиям законодательства Российской Федерации в части подготовки данной специальной отчетности.

Генеральный директор
(квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № К 030537 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ № 513 от 30.10.09 на неограниченный срок)



Л.А. Айрапетян

Начальник департамента
аудита инвестиционных предприятий, бирж,
внебюджетных фондов
(квалификационный аттестат аудитора в области аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № К 026158 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ № 198 от 09.06.06 на неограниченный срок)

И.В. Нестерова

Руководитель аудиторской проверки
(квалификационный аттестат аудитора в области аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № К 027595 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ № 489 от 20.07.07 на неограниченный срок)

Е.В. Вобликов

27 января 2010 г.

К Аудиторскому Заключение прилагаются:

- Баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2009 на 1 листе;
- Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2009 на 1 листе;
- Справка о стоимости активов на 31.12.2009 на 2 листах;
- Справка о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2009 на 1 листе;
- Справка о стоимости чистых активов на 31.12.2009 на 1 листе;
- Отчет об изменении стоимости чистых активов на 31.12.2009 на 1 листе;
- Пояснительная записка к отчету об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2009 на 1 листе;
- Отчет о владельцах инвестиционных паев на 31.12.2009 на 1 листе;
- Отчет о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом за 2009 г на 1 листе.

Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций"
под управлением Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"

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

на 31.12.09

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало отчетного периода (31.12.08)	На конец отчетного периода (31.12.09)
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	59.70	89.80
<i>в том числе:</i>			
- в рублях	011	59.70	89.80
- в иностранной валюте	012	-	-
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020	-	-
<i>в том числе:</i>			
- в рублях	021	-	-
- в иностранной валюте	022	-	-
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	9 781.17	17 675.27
<i>в том числе:</i>			
- акции	031	5 893.08	14 659.47
<i>в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества</i>			
ВТБ Банк, ао, 10401000В		-	2 063.15
ГМК Норильский Никель, ао, №1-01-40155-F		1106.55	1 038.57
НК ЛУКОЙЛ, ао, 1-01-00077-A		-	2 944.46
Роснефть НК, ао, 1-02-00122-A		-	2 754.47
Сбербанк03, ао, 10301481В		919.79	2 996.77
Сургутнефтегаз, ап, 2-01-00155-A		842.27	1 222.77
Газпром, ао, 1-02-00028-A		928.20	-
- облигации	032	3 888.09	3 015.80
облигации со сроком погашения от 1 года до 3 лет		500.25	1 500.30
<i>в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества</i>			
ТрансКредитБанк, 03, 40302142В		-	1 500.30
облигации со сроком погашения свыше 3 лет		3 387.84	1 515.50
<i>в том числе составляет 5 и более процентов от общей стоимости имущества</i>			
ВымпелКом-Инвест, 01, 4-01-36281-R		-	1 001.50
ВТБ, 04, 40301000В		997.90	-
Зенит банк, 02, 40203255В		997.00	-
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	89.63	328.63
<i>в том числе:</i>			
- акции	041	89.63	328.63
- облигации	042	-	-
- векселя	043	-	-
- иные ценные бумаги	044	-	-
Дебиторская задолженность в том числе:	050	2 289.22	1 900.66
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	1 897.24	1 774.98
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи	052	265.18	-
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053	126.80	125.68
- прочая дебиторская задолженность	054	-	-
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего в том числе	070	-	-
- ценные бумаги иностранных государств	071	-	-
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072	-	-
- акции иностранных акционерных обществ	073	-	-

Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества
Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций"
под управлением Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"

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

на 31.12.09

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010	59404.93	102374.45
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	52276.71	121303.63
Результат от продажи ценных бумаг (010-020)	030	7128.23	-18929.18
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	498.64	1482.70
Дивиденды по акциям	110	264.06	500.24
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	1523.69	-7159.38
в том числе			
- акции	141	1451.18	-6316.70
- облигации	142	72.51	-842.67
- инвестиционные паи	143	-	-
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	239.00	-555.02
в том числе			
- акции	151	239.00	-555.02
- облигации	152	-	-
- 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	747.19	2055.52
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	690.67	1993.25
Прочие доходы	180	6.14	70.77
Прочие расходы	190	37.91	-
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	-	122.41
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	1124.82	26953.94
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)	220	7749.84	-53476.92

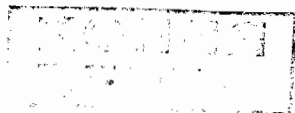
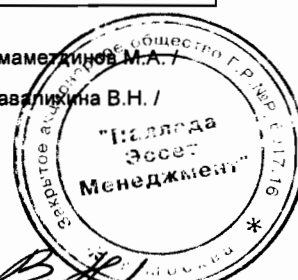
Зам. генерального директора ЗАО "Паллада"

Главный бухгалтер ЗАО "Паллада"



/ Имаматдинов М.А. /

/ Назвалякина В.Н. /



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Справка о стоимости активов

**Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных
под управлением Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"**

Полное фирменное наименование управляющей компании: Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"
на 31.12.09

(тыс. рублей)

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	89.80	0.45	-
в том числе:				
- в рублях	110	89.80	0.45	-
ОАО "ТРАНСКРЕДИТБАНК"		89.80	0.45	-
- в иностранной валюте	120	-	-	-
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200	-	-	-
в том числе:				
- в рублях	210	-	-	-
- в иностранной валюте	220	-	-	-
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300	17 675.27	88.40	-
в том числе:				
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310	17 161.27	85.83	-
включая				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	313	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	314	2 501.80	12.51	-
ВымпелКом-Инвест, 01, 4-01-36281-R		1 001.50	5.01	0.010000
ТрансКредитБанк, 03, 40302142B		1 500.30	7.50	0.030000
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315	13 436.70	67.20	-
ВТБ Банк, ао, 10401000В		2 063.15	10.32	0.000441
Газпром, ао, 1-02-00028-A		931.44	4.66	0.000021
ГМК Норильский Никель, ао, №1-01-40155-F		1 038.58	5.18	0.000129
НК ЛУКОЙЛ, ао, 1-01-00077-A		2 944.46	14.73	0.000205
Роснефть НК, ао, 1-02-00122-A		2 754.47	13.78	0.000103
Сбербанк03, ао, 10301481В		2 998.77	14.99	0.000168
ФСК ЕЭС, ао, 1-01-65018-D		707.83	3.54	0.000192
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316	-	-	-
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317	1 222.77	6.12	-
Сургутнефтегаз, ап, 2-01-00155-A		1 222.77	6.12	0.001087
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318	-	-	-
- ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320	514.00	2.57	-
включая				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321	-	-	-
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322	-	-	-
- муниципальные ценные бумаги	323	-	-	-
- облигации российских хозяйственных обществ	324	514.00	2.57	-
ВТБ Банк, ооо, 40501000В		514.00	2.57	0.003333

Приложение к Справке о стоимости активов
Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций"

под управлением **Закрываете акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"**
 Полное фирменное наименование управляющей компании: **Закрываете акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"**
 на 31.12.09

Информация о погашении ценных бумаг

Наименование ценной бумаги	Дата погашения
ВТБ Банк, 06, 40501000В	06.07.16
ВымпелКом-Инвест, 01, 4-01-36281-R	19.07.13
ТрансКредитБанк, 03, 40302142В	07.07.11
Зам. генерального директора ЗАО "Паллада"	/ Имаметдинов М.А. /
Главный бухгалтер ЗАО "Паллада"	/ Навалихина В.Н. /



Справка
о несоблюдении требований к составу и структуре активов на 31.12.2009г.

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций" под управлением ЗАО "Паллада"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

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

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

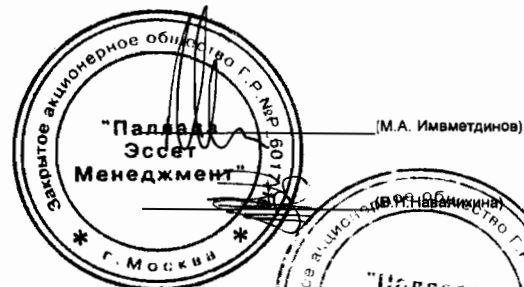
Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	Факт.доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения 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	Банк ВТБ, 10401000В; Банк ВТБ, 40501000В	2 935.01	15.22%	15.00%	01.12.09	03.12.09
Не менее двух третей дней, не являющихся выходными днями и нерабочими праздничными днями, в течение одного календарного квартала оценочная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации, государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, муниципальных ценных бумаг, акций российских открытых акционерных обществ, облигаций российских хозяйственных обществ, должна составлять не менее 70 процентов стоимости активов	Государственные ценные бумаги Российской Федерации, государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации, муниципальные ценные бумаги, акции российских открытых акционерных обществ, облигации российских хозяйственных обществ	-	41рабочий день	не менее 43 рабочих дней	31.12.2009	-

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

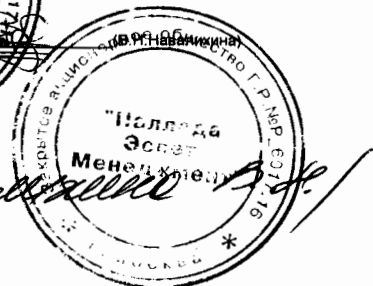
Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс.рублей)	Факт.доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии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

Зам. генерального директора ЗАО "Паллада"

Главный бухгалтер ЗАО "Паллада"



(М.А. Имвметдинов)



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.

Справка о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда
(стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда)

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций" под управлением
Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"

Правила Фонда зарегистрированы ФКЦБ России № 0058-56717336-3 от 17.12.2002г.

Полное фирменное наименование управляющей компании:

Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"

Место нахождения: 119180, Москва, 1-й Голутвинский пер., д.6

Телефон: 721-13-50

Лицензия ФКЦБ России по управлению инвестиционными фондами № 21-000-1-00006 от 08.08.1996г.

Дата определения

стоимости чистых активов 31.12.09 20:00

Вид имущества	Код стр	Сумма (оценочная стоимость) на 31.12.09	Сумма (оценочная стоимость) на 30.12.09
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	89 796.74	89 796.74
в том числе:			
- в рублях	011	89 796.74	89 796.74
- 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	3 015 800.00	3 016 400.00
Акции российских хозяйственных обществ	070	14 988 102.69	14 940 664.70
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	0.00	0.00
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:			
- объекты незавершенного строительства	171	0.00	0.00
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	180	0.00	0.00
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	181	0.00	0.00

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 смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций" под управлением
Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"**

Правила Фонда зарегистрированы ФКЦБ России № 0058-56717336-3 от 17.12.2002г.

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

Место нахождения: 119180, Москва, 1-й Голутвинский пер., д.6

Телефон: 721-13-50

Лицензия ФКЦБ России по управлению инвестиционными фондами № 21-000-1-00006 от 08.08.1996г.

Дата составления отчета 31.12.09

Причина изменения стоимости чистых активов	код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	12 174 608.91
Выдача инвестиционных паев	020	-
Погашение инвестиционных паев	030	1 124 822.55
Обмен инвестиционных паев данного фонда на инвестиционные паи других фондов	040	-
Обмен инвестиционных паев других фондов на инвестиционные паи данного фонда	050	-
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	-
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с имуществом фонда и изменение стоимости чистых активов в результате изменения стоимости имущества фонда	070	8 874 665.47
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + (-) 050 + (-) 060)	080	19 924 451.83

Зам. генерального директора ЗАО "Паллада"



/ Имамединов М.А. /

Главный бухгалтер ЗАО "Паллада"

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый специализированный депозитарий"

/ Навалихина В.Н. /

С. Е. АПРАКСИНА / С. Е.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к Справке о стоимости чистых активов
Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций"
под управлением 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 31.12.09

- 1 Ошибки, 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, отсутствуют.
- 2 Информация о сумме объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, отсутствует.
- 3 Информация о существенных (на 10 и более процентов) изменениях признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы акционерного паевого инвестиционного фонда :

Наименование ценной бумаги	Начало периода	Котировка ценной бумаги	Конец периода	Котировка ценной бумаги	Изменение, %
ВТБ Банк, ао	30.09.09	0.0570	31.12.09	0.0696	22.11
ГМК Норильский Никель, ао	30.09.09	3 794.6400	31.12.09	4 239.0800	11.71
Роснефть НК, ао	30.09.09	228.6500	31.12.09	252.0100	10.22
Сбербанк03, ао	30.09.09	60.7700	31.12.09	82.7700	36.20
Сургутнефтегаз, ап	30.09.09	11.2430	31.12.09	14.6090	29.94
ФСК ЕЭС, ао	30.09.09	0.3580	31.12.09	0.3190	-10.89
Якутскэнерго, ао	30.09.09	0.3580	30.12.09	0.4950	40.23

- 4 Сведения о прочих событиях, которые существенно повлияли на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда, отсутствуют.

Зам. генерального директора ЗАО "Паллада" _____

_____ / Имамединов М.А. /

Главный бухгалтер ЗАО "Паллада" _____

_____ / Навалихина В.Н. /

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый специализированный депозитарий" _____

_____ / АПРАКСИНА / С. Е.



Отчет
о владельцах акций акционерного инвестиционного
фонда и владельцах инвестиционных паев паевого
инвестиционного фонда на 31.12.2009г.

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций" под
управлением ЗАО "Паллада"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование

управляющей компании: Закрытое акционерное общество "Паллада Эссет Менеджмент"

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года (2009)	На отчетную дату (31.12.2009)
Количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, всего	100	7540.7496304	7109.4665096
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	3747.2486710	3315.9655502
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного	120	0.0000000	0.0000000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0.0000000	0.0000000
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	0.0000000	0.0000000
находящихся у номинальных держателей	150	3793.5009594	3793.5009594
Количество лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, всего	200	387	387
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	367	367
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	15	15
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	1	1
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	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	4	4

Зам. генерального директора ЗАО "Паллада"

(М.А. Имаметдинов)

Главный бухгалтер ЗАО "Паллада"

(В.Н. Павлова)



ОТЧЕТ

о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
за 2009 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Паллада - фонд смешанных инвестиций"

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

Наименование показателя	Код стр.	Сумма (в тыс. руб.)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов
1	2	3	4
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	690.67	4.20
в том числе:			
- управляющей компании	011	582.02	3.54
- специализированному депозитарию	012	58.25	0.35
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	16.40	0.10
- оценщику	014	-	-
- аудитору	015	34.00	0.21
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	56.52	0.34
комиссии банка		0.83	0.01
депозитарные расходы		13.89	0.08
расходы на публикации		41.80	0.25
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	690.67	4.20
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	0.00	0.00
Итого расходов	050	747.19	4.54
Превышение нормируемых расходов	060	0.00	0.00

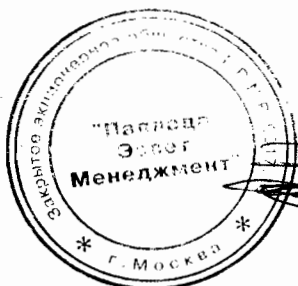
Заместитель генерального директора

Главный бухгалтер



/М.А.Имаметдинов/

/В.Н. Навалихина/



копия верна

