

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

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Топаз»

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

Правила доверительного управления зарегистрированы 16.08.2007 за № 0911-94130200

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 Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Топаз» составила 4 338 431 (Четыре миллиона триста тридцать восемь тысяч четыреста тридцать один) руб. 68 коп., стоимость одного инвестиционного пая составила 1 245 (Одна тысяча двести сорок пять) руб. 42 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. Событий, оказавших существенное влияние на изменение стоимости чистых активов Фонда, таких как изменение признаваемых котировок (на 10 и более процентов) ценных бумаг, составляющих активы Фонда, объявленных эмитентом, но не полученных дивидендов по акциям не зафиксировано.

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 35 (Тридцать пять) рублей 40 копеек, в связи с превышением сформированного резерва за 2010 г. над максимально допустимым размером резерва, рассчитанного в соответствии с Правилами доверительного управления Фондом. Восстановление резерва отражено при определении стоимости чистых активов за 11.01.2011 года.

Также было выявлено превышение максимального размера расходов на выплату вознаграждений специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев, аудитору паевого инвестиционного фонда в размере 13 (Тринадцать) рублей 59 копеек, отнесенное на дебеторскую задолженность Управляющей компании перед Фондом (возмещено Управляющей компанией 25.01.11г.).

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

Генеральный директор

Заместитель директора по операциям
отчетности паевых инвестиционных
фондов

Заместитель начальника Управления
спецдепозитарного обслуживания ОАО
АКБ "РОСБАНК"



Руденко И.Ю.



Затолюкина Е.В.

Закольская Н.Д.