

Приложение  
к Справке о стоимости чистых активов на 30.09.10  
Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных  
инвестиций «Финам Первый» под управлением ООО  
«Управляющая компания «Финам Менеджмент»

Пояснительная записка

1. В соответствии с приказом ФСФР России от 15.06.2005 года № 05-21/пз-н, пояснительная записка прилагается к справке о стоимости чистых активов фонда, составленного на последний рабочий день квартала.

2. Справка о стоимости чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Финам Первый» (далее – Фонд) составлена по состоянию на 20 часов 00 минут 30 сентября 2010г.

Стоимость чистых активов Фонда составила 145 484 588, 75 р.

Количество выданных инвестиционных паев Фонда составило 446 727, 99170 шт.

Расчетная стоимость инвестиционного пая Фонда составила 325,67 р.

3. *Информация, раскрывающая позиции оказывающие существенное влияние на определение оценки стоимости одного инвестиционного пая.*

3.1. Резервирование средств на выплату вознаграждения Управляющей компании и оплату услуг Специализированного Депозитария, Регистратора, Аудитора, связанные с доверительным управлением имуществом Фонда осуществляется нарастающим итогом в течение календарного года путем его ежедневного увеличения на сумму, равную одной триста шестьдесят пятой (одной триста шестьдесят шестой) от максимального размера указанных расходов, установленного в правилах доверительного управления фондом, рассчитанного исходя из стоимости чистых активов фонда на последнюю отчетную дату ее определения, предшествующую дате определения суммы резерва с учетом налога на добавленную стоимость 18%.

Расчет величины резерва предстоящих расходов осуществляется на основании стоимости чистых активов Фонда по результатам их последней оценки.

Списание сумм начисленного резерва в счет возмещения расходов по выплате вознаграждения Управляющей компании и иным лицам производится в соответствии со сроками, установленными в Правилах Фонда.

3.2. Расчетная стоимость одного инвестиционного пая определяется в соответствии с нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг путем деления стоимости чистых активов Фонда, рассчитанной на день не ранее дня принятия заявок на приобретение инвестиционных паев, на количество инвестиционных паев, указанное в реестре владельцев инвестиционных паев Фонда.

Стоимость одного инвестиционного пая определяется с точностью до 2 знаков после запятой.

4. *Информация о фактах совершения ошибок, приведших к изменению рыночной стоимости инвестиционного пая Фонда на 0,5 и более процента, а также информация о мерах по исправлению и последствиях исправления таких ошибок.*

Совершения ошибок, приведших к изменению стоимости инвестиционного пая Фонда на 0,5 и более процентов, а так же других событий, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда, в течение 3 квартала 2010 года не было.

5. *Информация о забалансовых рисках Фонда*

При управлении активами Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Финам Первый» в 3 квартале 2010 года не было забалансовых рисков. В портфеле Фонда не было активов, обремененных залогом, не было требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам.

6. *События, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда.*

Сумма объявленных, но не полученных дивидендов по акциям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда:

По данным Управляющей компании объявленных, но не полученных на 30.09.2010 дивидендов по акциям, входящих в состав активов Фонда на даты закрытия реестров составляют общую сумму 860 973,67 руб.

Существенные (более 10 процентов за отчетный квартал) изменения признаваемых котировок наблюдались по следующим ценным бумагам, составляющим чистые активы Фонда :

Наименование эмитента, вид ценной бумаги	Изменение, %
ОАО "АВТОВАЗ", Акции обыкновенные, вып. 1-О, № 1-07-00002-А	104,55
ОАО "Банк ВТБ", Акции обыкновенные, вып. 3-О, № 10401000В	12,94
ОАО "Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии", Акции обыкновенные, вып. 2, № 1-02-65105-Д	17,48
ОАО "Горно-металлургическая компания "Норильский никель", Акции обыкновенные, вып. 1-О, № 1-01-40155-Ф	11,72
ОАО "Соллерс", Акции обыкновенные, вып. 1, № 1-01-02461-Д	10,79
ОАО "Уралкалий", Акции обыкновенные, вып. 1-О, № 1-01-00296-А	18,66
ОАО "Шестая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии", Акции обыкновенные, вып. 2-О, № 1-02-65106-Д	20,57
ОАО "Энел ОГК-5", Акции обыкновенные, вып. 1-О, № 1-01-50077-А	24,25
ОАО Акционерный коммерческий Сберегательный банк России, Акции обыкновенные, вып. 3, № 10301481В	10,04
ОАО энергетики и электрификации "Мосэнерго", Акции обыкновенные, вып. 1-О, № 1-01-00085-А	18,69

Генеральный директор управляющей компании \_\_\_\_\_ А.С. Шульга

Лицо, ответственное за составление отчетности,  
Ведущий специалист отдела учета внутренних операций  
(бэк-офис)

Ж.А. Юскова

Представитель специализированного  
депозитария, ответственный за  
осуществление контроля  
за управлением имуществом фонда

Е.А. Яковлева

