

Исполнительному органу
Общества с ограниченной ответственностью
«Северо-западная управляющая компания»

Пайщикам
Открытого паевого инвестиционного фонда
смешанных инвестиций «Северо-западный»



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

***О ДОСТОВЕРНОСТИ ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ
«СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ»***

под управлением

***ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»***

за 2012 год



СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Копол Аудит»

Место нахождения:

197342, г. Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д.41

Государственная регистрация:

Зарегистрировано 26.12.1991г. Главой Дзержинской районной Администрации мэрии г. Санкт-Петербурга, Распоряжение № 1210-р; ОГРН 1037843009907 от 17.01.2003г.

Членство

*в саморегулируемой
организации аудиторов:*

Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) (ОРНЗ № 11206027563) Свидетельство № 4619 (Решение Правления НП ААС от 17.08.2012 г., протокол № 67)

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование:

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «Северо-западный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Северо-западная управляющая компания»

Место нахождения

управляющей компании:

197342, Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д. 41.

Государственная

регистрация

управляющей компании:

ООО «Северо-западная управляющая компания» (ОГРН 1037821001756) образовано на базе Общества с ограниченной ответственностью «СБ-Сервис» (изменения в учредительные документы зарегистрированы Межрайонной инспекцией МНС РФ №9 по Санкт-Петербургу 07.06.2004 г. за ГРН 2047839016718 (свидетельство 78 № 004052293 от 07.06.2004г.)). ООО «СБ-Сервис» зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга 11.12.1998г. № 125999.

Правила

доверительного

управления фондом:

Правила Фонда зарегистрированы ФСФР России 01 декабря 2004г. за №0288-58234286, с изменениями, зарегистрированными ФСФР России 06 декабря 2012г. за № 0288-58234286-13.

Мы провели аудит прилагаемой отчетности **ОТКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ «СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ»** под управлением **ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»** (далее по тексту Фонд) по состоянию на 29 декабря 2012 года, состоящей из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества;
- справки о стоимости активов;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением фондом;
- отчета о владельцах инвестиционных паев;
- справки о стоимости чистых активов;
- пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов;
- отчета об изменении стоимости чистых активов.

Прилагаемая отчетность составлена в соответствии с требованиями следующих нормативных документов:

- Федерального закона от 29.11.2001г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденного Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22.10.2003г. № 03-41/пс;
- 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, утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005г. № 05-21/пз-н;
- Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 28.12.2010г. № 10-79/пз-н.

Ответственность аудируемого лица за отчетность

Руководство **ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»** несет ответственность за составление и достоверность указанной отчетности в соответствии с российскими правилами составления отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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 отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели 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 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 обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности в целом.

Аудит включал проверку:

- бухгалтерского учета, ведения учета, составления и хранения отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- платежно - расчетной документации, а также документов первичного учета, относящихся к имуществу, составляющему Фонд, и доверительному управлению им;
- состава и структуры активов Фонда, стоимости чистых активов Фонда;
- расчета и оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая Фонда, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая; цен размещения и выкупа инвестиционных паев Фонда;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделок, совершенных управляющей компанией с имуществом Фонда.

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

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему заключению отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **ОТКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ «СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ»** под управлением **ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»** на 29 декабря 2012 года, результаты операций с имуществом Фонда за период с 1 января 2012 года по 29 декабря 2012 года включительно в соответствии с российскими правилами составления отчетности паевых инвестиционных фондов.

Директор по аудиту ООО «Копол Аудит»

Смирнова Т.Е.

Дата аудиторского заключения



2013 г.

БАЛАНС ИМУЩЕСТВА,
СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД
Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила зарегистрированы ФСФР 1 декабря 2004г. в Реестре за №0288-58234286

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код строки	на 30.12.2011	на 29.12.2012
1	2	4	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010	463,93	161,32
в том числе:			
- в рублях	011	463,93	161,32
р/с в Северо-Западном Банке ОАО "Сбербанк России"		463,93	161,32
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030	161908,52	
в том числе:			
- акции	031	161908,52	
Уралкалий, ОАО, 1-01-00296-A		11 950,90	
Сбербанк России, ОАО, 20301481В		9 783,87	
Сбербанк России, ОАО, 10301481В		20795,78	
ОАО "НК "Роснефть", 1-02-00122-A		12 769,21	
ОАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E		15 105,66	
ОАО "Северсталь", 1-02-00143-A		15 568,99	
ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат", 1-03-00078-A		15 766,40	
ОАО "Новолипецкий металлургический комбинат", 1-01-00102-A		13 448,65	
ОАО "Газпром", 1-02-00028-A		13 105,03	
ОАО "Ростелеком", 1-01-00124-A		8 154,92	
- облигации	032		
-срок погашения от 1 до 3-х лет			
-срок погашения более 3-х лет			
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040	74,36	127 958,53
в том числе:			
- акции	041	74,36	127,958,53
Уралкалий, ОАО, 1-01-00296-A			15 130,13
Сбербанк России, ОАО, 20301481В			7 090,39
ОАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E			20 789,23
ОАО "Северсталь", 1-02-00143-A			18 301,73
ОАО "Магнитогорский металлургический комбинат", 1-03-00078-A			18 193,27
ОАО "Новолипецкий металлургический комбинат", 1-01-00102-A			7 376,20
ОАО "Газпром", 1-02-00028-A			18,472,35
ОАО Банк ВТБ, 10401000В			
- облигации	042		
-срок погашения от 1 до 3-х лет			
-срок погашения более 3-х лет			
- векселя	043		
- иные ценные бумаги	044		
Дебиторская задолженность	050	9,26	175,61
в том числе:			
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051	0,62	0,00
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053		
- прочая дебиторская задолженность	054	8,64	175,60
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		
- акции иностранных акционерных обществ	073		
- облигации иностранных коммерческих организаций	074		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080		
Доходные вложения в материальные ценности, всего	090		
в том числе:			
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092		
- имущественные права на недвижимое имущество	093		
- проектно-сметная документация	094		
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100	162 456,07	128 295,47
Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110	1 233,00	981,36
Резервы на выплату вознаграждений	120	432,62	139,20
Инвестиционные паи	130	160 790,45	127 174,91
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140	162 456,07	128 295,47

Руководитель управляющей компании

Генеральный директор
(должность)

Лицо, отвечающее в управляющей компании
за составление отчетности

Начальник отдела учета и отчетности
(должность)

Уполномоченный представитель
ЗАО "Первый специализированный депозитарий"

Грачева О.В.

(подпись) (И.О. Фамилия)

Серебряницкая ОЕ

(подпись) (И.О. Фамилия)

АПРАКСИНА С.В.

ОТЧЕТ
О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА
на 29.12.2012 20:00мск

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила зарегистрированы ФСФР 1 декабря 2004г. в Реестре за №0288-58234286

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
Выручка от продажи ценных бумаг	010	191 635,07	269277,00
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020	191 104,92	267 722,93
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030	530,16	1 554,08
	040		
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество			
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		
Дивиденды по акциям	110	3 337,14	4 353,62
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	-2 943,79	-25 429,55
в том числе			
- акции	141	-2 943,79	-25 429,55
- облигации	142		
- инвестиционные паи	143		
- векселя	144		
- прочие ЦБ	145		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150	3 303,13	1 469,24
в том числе			
- акции	151	3 303,13	1 469,24
- облигации	152		
- инвестиционные паи	153		
- векселя	154		
- иные ценные бумаги	155		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160		
	170	10 509,64	13 783,18
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом			
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	10 461,03	13 725,68
Прочие доходы	180	8 712,04	2 473,34
Прочие расходы	190		
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	9,85	2 606,48
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210	36 054,42	76 678,10
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	-33 615,53	-103 434,08

Руководитель управляющей компании

Генеральный директор

(должность)

Лицо, отвечающее в управляющей компании за составление отчетности

Начальник отдела учета и отчетности

(должность)

Уполномоченный представитель

ЗАО "Первый специализированный депозитарий"

Грacheва О.В.

(подпись)

(И.О. Фамилия)

Серебряницкая О.Е.

(подпись)

(И.О. Фамилия)

АПРАКСИНА С.Е.

СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

на 29 декабря 2012 г.

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"
(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила зарегистрированы ФСФР 1 декабря 2004г. в Реестре за №0288-58234286

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"

Лицензия №21-000-1-00654 от 18 августа 2009 г. выдана ФСФР России
(полное фирменное наименование управляющей компании)

(тыс. рублей)

Активы	Код строки	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей) (процентов)	Примечание
1	2	3	4	5	6
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	161,32	0,13	x	
в том числе:					
- в рублях	110	161,32	0,13	x	
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ" р/сч № 40702810355000100563		161,32	0,13		
- в иностранной валюте	120			x	
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200			x	
в том числе:					
- в рублях	210			x	
- в иностранной валюте	220			x	
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300			x	
ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	310			x	
включая:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312				
- муниципальные ценные бумаги	313				
- облигации российских хозяйственных обществ	314			x	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317			x	
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318				
ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг:	320			x	
включая:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322				
- муниципальные ценные бумаги	323				
- облигации российских хозяйственных обществ	324			x	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325				
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327			x	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329				
ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	400	127 958,53	99,74	x	
в том числе:					
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410				
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420				
- муниципальные ценные бумаги	430				
- облигации российских хозяйственных обществ	440	0,00	0,00	x	
ООО "Глобус-Лизинг Финанс", 4-05-36033-R		0,00	0,00	17,52	
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450	108 309,18	84,42		
ОАО "Газпром", 1-02-00028-A		7 376,20	5,75	0,00	
ОАО "ГМК "Норильский никель", 1-01-40155-F		5 976,49	4,66	0,00	
ОАО "Группа "РАЗГУЛЯЙ", 1-01-33886-H		237,34	0,18	0,01	
Магнитогорск мет. комб. ОАО, 1-03-00078-A		18 301,73	14,27	0,02	
ОАО "НК "Роснефть", 1-02-00122-A		5 984,79	4,66	0,00	
ОАО "Новолипецкий металлургический комбинат", 1-01-00102-A		18 193,27	14,18	0,01	
ОАО "НОВАТЭК", 1-02-00268-E		7 090,39	5,53	0,00	
ОАО "Газпром нефть", 1-01-00146-A		949,83	0,74	0,00	
ОАО Банк ВТБ, 10401000В		18 472,35	14,40	0,00	
ОАО ОМЗ (Группа Уралмаш-Ижора), 1-01-30174-D		63,48	0,05	0,00	
Сбербанк России, ОАО, 10301481В		2 178,08	1,70	0,00	
ОАО ТГК-1, 1-01-03388-D		206,33	0,16	0,00	
ОАО "Северсталь", 1-02-00143-A		20 789,23	16,20	0,00	
Уралкалий (ОАО), 1-01-00296-A		2 489,69	1,94	0,00	
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460				
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470	19 649,36	15,32	x	
Сбербанк России, ОАО, 20301481В		15 130,13	11,79	0,02	
ОАО АК "Транснефть", 2-01-00206-A		823,27	0,64	0,00	
ОАО "Автотаз", 2-04-00002-A		3 695,96	2,88	0,13	
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480				
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490				
- векселя	491			x	
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500			x	
в том числе:					
- ценные бумаги иностранных государств	510				
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520				
- облигации иностранных коммерческих организаций	530				
- акции иностранных акционерных обществ	540				
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600			x	
Недвижимое имущество	700			x	
Имущественные права на недвижимое имущество	800			x	

Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900			x	
Проектно-сметная документация	1000			x	
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100			x	
Дебиторская задолженность	1200	175,61	0,14	x	
в том числе:					
- средства, переданные профессиональным участникам	1210	0,01	0,00	x	
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220			x	
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским	1230			x	
- прочая дебиторская задолженность	1240	175,60	0,14	x	
ИТОГО АКТИВОВ: (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 100 + 1100 + 1200)	1300	128295,47	100	x	x

Генеральный директор

(должность)

Начальник отдела учета и отчетности

(должность)

Представитель
специализированного депозитария

(должность)

(подпись)

(подпись)

(подпись)

Грачева О.В.

(И.О. Фамилия)

Серебряницкая ОЕ

(И.О. Фамилия)

АПРАКСИНА С.Е.

(И.О. Фамилия)

Дата составления отчета «29» декабря 2012 г.

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 отчуждения (предполагаемого отчуждения)	
	1	2	3	4	5	6
2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов						
Содержание ограничения						
Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие						
1. Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 15 процентов стоимости активов фонда	2	3	4	5	6	7
1. Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 15 процентов стоимости активов фонда	Акции ОАО «Северсталь», АОИ, 1-02-00143-А	18736,45	15,14	15	13.11.2012г.	12.12.2012г.
2. Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 15 процентов стоимости активов фонда	ОАО «Новолипецкий металлургический комбинат», АОИ, 1-01-00102-А	19424,75	15,31	15	26.11.2012г.	11.12.2012г.
3. Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 15 процентов стоимости активов фонда	Сбербанк России О(З) Рег № 10301481В; Сбербанк России П(З) Рег № 20301481В	19083,88	15,01	15	03.12.2012г.	18.12.2012г.
4. Оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 15 процентов стоимости активов фонда	Акции ОАО «Северсталь», АОИ, 1-02-00143-А	19755,91	15,46	15	14.12.2012г.	

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)		Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)		Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
		3	4	5	6		
1	2	3	4	5	6	7	

Генеральный директор
ООО "Северо-западная управляющая компания"

 Грачева О.В./

Начальник отдела учета и отчетности

 Серебряницкая О.Е./

Уполномоченный представитель

АПРАКСИНА С.Е.

ЗАО "Первый Специализированный Депозитарий"

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 управлением акционерным инвестиционным фондом
и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
на 29 декабря 2012г.**

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название
паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
Сумма начисленного вознаграждения, всего	010	10443,81	7,42
в том числе			
- управляющей компании	011	9093,27	6,46
- специализированному депозитарию	012	868,12	0,62
- лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	432,42	0,31
- оценщику	014		
- аудитору	015	50,00	0,04
	020	48,60	0,03
Расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего			
в том числе (по видам расходов)			
услуги за банковские расчеты	021	19,75	0,01
возмещение депозитарных расходов	022	28,41	0,02
нотариальные расходы	022	0,44	0,00
Сформированный резерв на выплату вознаграждений	030	10 461,03	7,43
Превышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	(+) 17,22	0,01
Итого расходов	050	10 492,41	7,45
Превышение нормируемых расходов	060	0,00	

Руководитель управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

О.В. Грачева
(И.О. Фамилия)

Лицо, отвечающее в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде) за составление отчетности

Начальник отдела учета и отчетности
(должность)

(подпись)

О.Е. Серебряницкая
(И.О. Фамилия)

Уполномоченный представитель

ЗАО "Первый специализированный депозитарий"
(должность)

(подпись)

(И.О. Фамилия)

ОТЧЕТ
О ВЛАДЕЛЬЦАХ АКЦИЙ АКЦИОНЕРНОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО
ФОНДА И ВЛАДЕЛЬЦАХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПАЕВ ПАЕВОГО
ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

на 29 декабря 2012 г. 20:00

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"

(тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила зарегистрированы ФСФР 1 декабря 2004г. в Реестре за №0288-58234286

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"

(полное фирменное наименование управляющей компании)

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	75 201,69492	59 118,82996
из них:			
принадлежащих физическим лицам, местожительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	74 515,74100	58 329,97036
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	120	450,33996	450,33996
принадлежащих физическим лицам, местожительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	235,61396	338,51964
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		
находящихся у номинальных держателей	150		
Количество лицевого счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	7660	2705
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	7642	2698
постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	13	2
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	5	5
лицевых счетов юридических лиц, местонахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240		
лицевых счетов номинальных держателей	250		

Руководитель управляющей компании

Генеральный директор

(должность)

Лицо, отвечающее в управляющей компании

за составление отчетности

Начальник отдела учета и отчетности

(должность)

Уполномоченный представитель

ОАО "Первый специализированный депозитарий"

Грacheва О.В.

(подпись)

(И.О. Фамилия)

Серебряницкая ОЕ

(подпись)

(И.О. Фамилия)

АПРАКСИНА С.Е.



СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К СПРАВКЕ О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА**

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Зарегистрирован ФСФР №0288-58234286 от 01.12.2004

(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг)

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"

197342, Санкт-Петербург г, наб. Черной речки, д. 41

(812) 702-50-30, (812) 702-50-57, (812) 702-67-87

Лицензия ФСФР 21-000-1-00654 от 18.08.2009 г.

(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета 29.12.2012 г. 20:00 мск

на 29 декабря 2012г.

Порядок оценки и составление отчетности о стоимости чистых активов осуществляется на основании Постановлений Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг №03-41/пс от 22.10.2003г. и Приказа Федеральной службы по финансовым рынкам №05-21/пз-н от 15 июня 2005г.

Расчет стоимости чистых активов (далее – СЧА) осуществляется ежедневно, за исключением выходных (суббота, воскресенье) и праздничных дней, определенных законодательством Российской Федерации. Определение СЧА фонда производится в рублях и копейках. Информацию о СЧА по состоянию на 20:00 рабочего дня управляющая компания публикует не позднее 18:00 следующего дня.

Расчет стоимости одного инвестиционного пая производится с точностью до копеек, а количество инвестиционных паев – с точностью до пятого знака после запятой.

Фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Северо-западный» на 0,5 процентов и более в течение отчетного квартала не было.

Забалансовые риски отсутствуют.

Требования и обязательства ОПИФ смешанных инвестиций «Северо-западный», не включаемых в расчет стоимости чистых активов отсутствуют, в том числе требования и обязательства по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам и активам, обремененных залогом отсутствуют, так как в состав активов не приобретаются опционы, форвардные и фьючерсные контракты и активы, обремененные залогом.

Активы фонда составляют денежные средства на расчетном счете в банке, акции российских хозяйственных обществ, дебиторской задолженности, состоящей из денежных средств, находящихся у брокера (ЗАО «Сбербанк-КИБ» (ММВБ)). Обязательства фонда представляют собой задолженность по выплате вознаграждения управляющей компании, регистратору, специализированному депозитарию.

Доход на инвестиционные паи ОПИФ смешанных инвестиций «Северо-западный», не начисляется.



СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ

Сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов ОПИФ смешанных инвестиций «Северо-западный»:

существенные (на 10 более процентов) изменения признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы Фонда:

Наименование ценной бумаги	Отклонение котировки за отчетный квартал, %
ОАО «Автоваз», АПО, 2-04-00002-А	+12,53
ОАО «ГМК «Норильский никель», АОИ, 1-01-40155-Ф	+13,13
ОАО АК «Транснефть», АПИ, 2-01-00206-А	+19,87
ОАО «НК «Роснефть», АОИ, 1-02-00122-А	++28,52
ОАО «Группа «Разгуляй», АОИ, 1-01-33886-Н	-11,79

Время составления «Справки о стоимости чистых активов» на 29 декабря 2012 года - 20:00.

Генеральный директор
Начальник отдела учета и отчетности

Грачева О.В.
Серебряницкая О.Е.

Уполномоченный представитель
ЗАО «Первый специализированный депозитарий»

АПРАКСИНА С.Е.

СПРАВКА
О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
АКЦИОНЕРНОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
(СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАЕВОГО
ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА)

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила зарегистрированы ФСФР 1 декабря 2004г. в Реестре за №0288-58234286
(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"
(812) 702-50-30

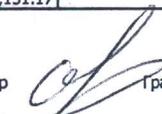
Лицензия №21-000-1-00654 от 18 августа 2009 г. выдана ФСФР России
(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата определения стоимости чистых активов 29.12.12

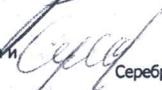
Вид имущества	Код стр.	Сумма (оценочная стоимость) на 29.12.12 (указывается текущая дата составления справки)	Сумма (оценочная стоимость) на 28.12.12 (указывается предыдущая дата составления справки)
1	2	3	4
Активы:			
Денежные средства на счетах - всего	010	161,316.74	367,831.89
в том числе:			
- в рублях	011	161,316.74	367,831.89
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства во вкладах - всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030		
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040		
Муниципальные ценные бумаги	050		
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060		
Акции российских акционерных обществ	070	127,958,534.12	127,958,534.12
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080		
Ипотечные ценные бумаги - всего	090		
в том числе:			
- облигации с ипотечным покрытием	091		
- ипотечные сертификаты участия	092		
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100		
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	110		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	111		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112		
- акции иностранных акционерных обществ	113		
- облигации иностранных коммерческих организаций	114		
Закладные	120		
Денежные требования по обеспеченным ипотекой обязательствам из кредитных договоров и прав залогодержателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных закладными)	130		
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		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150		
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего	160		
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	161		
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего	170		
в том числе:			
- объекты незавершенного строительства	171		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего	180		
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	181		
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего	190		
в том числе:			
- право аренды недвижимого имущества	191		
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200		
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210		

Имущественные права по обязательствам из договоров на основании которых осуществляется строительство, создание объектов недвижимости на земельном участке, составляющем активы акционерного инвестиционного фонда или актива паевого инвестиционного фонда	220		
Имущественные права по обязательствам из договоров на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или актива паевого инвестиционного фонда	230		
Проектно-сметная документация	240		
Иное имущество	250		
Дебиторская задолженность - всего	260	175,614.35	25,009.95
в том числе:			
- средства на счетах и в депозитах профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	9.62	9.62
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах, во вкладах и по другим бумагам	263		
- прочие дебиторская задолженность	264	175,604.73	25,000.33
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	128,295,465.21	128,351,375.96
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	981,355.67	234,495.48
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	139,195.35	914,154.42
Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320		
Итого сумма обязательств (строки 300 + 310 + 320)	330	1,120,551.02	1,148,649.90
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	127,174,914.19	127,202,726.06
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	500	59,118.82996	59,118.82996
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	2,151.17	2,151.64

Наименование должности руководителя акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда)

Генеральный директор  Грачева О.В.

Наименование должности уполномоченного лица акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда), ответственного за ведение бухгалтерского учета фонда

Начальник отдела учета и отчетности  Серебряницкая О.Е.

Наименование должности уполномоченного лица специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда (специализированного депозитария паевого инвестиционного фонда)

Уполн. представитель ЗАО "Первый специализированный депозитарий" 

АПРАКСИНА С. П.

ОТЧЕТ
ОБ ИЗМЕНЕНИИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций "Северо-западный"
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда либо тип и название паевого инвестиционного фонда)

Правила зарегистрированы ФСФР 1 декабря 2004г. в Реестре за №0288-58234286
(дата и номер предоставления лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда и наименование лицензирующего органа либо дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"
197342, Санкт-Петербург, наб.Черной речки, д.41
(812) 702-50-30

Лицензия №921-000-1-00654 от 18 августа 2009 г. выдана ФСФР России
(полное фирменное наименование управляющей компании, место нахождения, номер телефона управляющей компании, номер и дата предоставления лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа)

Дата составления отчета 29.12.2012г.
на 29.12.2012г.

Причина изменения стоимости чистых активов	Код строки	Сумма
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	160,790,448.25
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	9,852.21
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	36,054,422.51
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	040	
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	050	
Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	060	
Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами акционерного инвестиционного фонда (активами паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда	070	2,429,036.24
Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 010 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 + (-) 070)	080	127,174,914.19

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Грчева О.В.
(И.О. Фамилия)

Начальник отдела учета и отчетности
(должность)

(подпись)

Серебряницкая О.Е.
(И.О. Фамилия)

Уполномоченный представитель ЗАО "Первый специализированный депозитарий"
(должность)

(подпись)

АПРАКСИНА С.Е.
(И.О. Фамилия)