



**РСХБ УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ**

**Общество с ограниченной ответственностью
«РСХБ Управление Активами»
(ООО «РСХБ Управление Активами»)**

Большой Кисловский переулок, д. 9, Москва, 125009
Тел.: (495) 660-47-65, факс: (495) 909-98-32
e-mail: info@rshb-am.ru
ОКПО 11396254, ОГРН 1127746635950
ИНН/КПП 7704814182 / 770301001

23 декабря 2016г. № _____

На № _____ от _____

Общество с ограниченной ответственностью «РСХБ Управление Активами» сообщает о внесении изменений и дополнений в Правила определения стоимости чистых активов ОПИФ акций «РСХБ – Фонд Акции», ОПИФ облигаций «РСХБ – Фонд Облигаций», ОПИФ смешанных инвестиций «РСХБ – Фонд Сбалансированный», ОПИФ облигаций «РСХБ – Казначейский», ОПИФ акций «РСХБ – Лучшие отрасли», ОПИФ облигаций «РСХБ – Валютные облигации», ОПИФ фондов «РСХБ – Золото, серебро, платина» (далее – Правила).

Необходимость внесения изменений связана с корректировкой специализированным депозитарием и управляющей компанией позиции по применению МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости» и расчета резерва на выплату вознаграждений, предусмотренных правилами доверительного управления паевыми инвестиционными фондами.

В Правила внесены изменения в части: порядка расчета величины резерва на выплату вознаграждений; модели оценки ценных бумаг, прошедших процедуру листинга на иностранных фондовых биржах; определения ставки дисконтирования, применяемой для определения справедливой стоимости депозитов и дебиторской задолженности; срока признания дебиторской задолженности по дивидендам; уточнены критерии признания для некоторых видов активов.

С уважением,

**Генеральный директор
ООО «РСХБ Управление Активами**

Р. В. Серов

**РСХБ УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ**