

СОГЛАСОВАНО

Генеральный директор
АО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»


Зам. начальника
Управления контроля и
согласования фондов
ГРИДЬКА Ю.Е.
«26» ноября 2015 г.


УТВЕРЖДЕНО

Приказ № 1126/1 от «26» ноября 2015 г.
Генеральный директор
ООО «РСХБ Управление Активами»


«26» ноября 2015 г.


ПРАВИЛА

определения стоимости активов

Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «РСХБ – Золото, серебро, платина»
и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов
на 2016 год

г. Москва
2015 год

1. Настоящие Правила определения стоимости активов Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «РСХБ – Золото, серебро, платина» (далее – Фонд) и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов на 2016 год (далее – Правила) разработаны в соответствии с Положением 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, утвержденным приказом ФСФР России от 15.06.2005 № 05-21/пз-н (далее – Положение).
2. Настоящие Правила определяют порядок определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, периодичность проведения оценщиком Фонда оценки стоимости имущества Фонда, подлежащего оценке, наименования российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг, правила выбора таких организаторов торговли на рынке ценных бумаг, наименования иностранных фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов, правила выбора таких фондовых бирж, а также ставки дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда, порядок формирования резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом.
3. Стоимость активов Фонда определяется как сумма денежных средств на счетах и во вкладах и оценочной стоимости иного имущества, составляющего указанные активы, которая определяется в соответствии с Положением.
4. Порядок определения величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, установлен Положением.
5. Оценка оценщиком активов, составляющих имущество Фонда, не производится, так как оценщик не предусмотрен Правилами доверительного управления Фондом.
6. Для определения оценочной стоимости ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации, используются признаваемые котировки, определенные следующими организаторами торговли в порядке убывания приоритета:
 - 6.1. Публичное акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»
 - 6.2. Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»
 - 6.3. Публичное акционерное общество «Санкт – Петербургская биржа».
7. Оценочная стоимость паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, акций иностранных акционерных обществ и облигаций иностранных коммерческих организаций, прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже (за исключением еврооблигаций), признается равной цене закрытия рынка ценных бумаг по итогам последнего торгового дня на указанной фондовой бирже перед датой определения их оценочной стоимости.

В случае, если указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга на двух или более иностранных фондовых биржах, по итогам последнего торгового дня на иностранной фондовой бирже, в целях определения оценочной стоимости выбирается биржа в порядке убывания приоритета входящих в группы следующих организаторов торговли:

- 1) Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
- 2) Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);
- 3) Насдак (Nasdaq);
- 4) Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);
- 5) Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange);

- 6) Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange);
 - 7) Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
 - 8) Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);
 - 9) Евронекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris);
 - 10) Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);
 - 11) Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
 - 12) Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);
 - 13) Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);
 - 14) Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);
 - 15) Корейская биржа (Korea Exchange);
 - 16) Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange).
8. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, не формируется.
 9. Превышение фактически понесенных за отчетный год расходов над максимальным размером расходов, предусмотренных правилами доверительного управления Фондом, возмещается Управляющей компанией за счет своих собственных средств и подлежит отражению в составе дебиторской задолженности при первом определении стоимости чистых активов Фонда в году, следующим за отчетным.
 10. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям не устанавливаются, так как такие денежные требования не могут составлять активы Фонда.
 11. При расчете оценочной стоимости ценных бумаг, признаваемая котировка по данным организатора торговли используется с тем количеством знаков после запятой, которое объявляет организатор торговли.
 12. Стоимость чистых активов Фонда, в том числе среднегодовая стоимость чистых активов, а также расчетная стоимость инвестиционного пая Фонда определяются в рублях с точностью до двух знаков после запятой по состоянию на 20 часов московского времени в соответствии с Положением. При определении стоимости чистых активов учитываются изменения в активах Фонда и обязательствах, подлежащих исполнению за счет указанных активов, произошедшие в период между предшествующим и текущим моментами определения стоимости чистых активов.
 13. Настоящие Правила будут приведены в соответствие требованиям Указания Банка России от 25.08.2015г. № 3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев» не позднее 24.12.2015г.