

СОГЛАСОВАНЫ:

АО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»
"26" ноября 2015 г.

УТВЕРЖДЕНЫ:

Приказом Генерального директора
ООО «Управляющая компания «Финам
Менеджмент» от 25.11.2015
№УКФ/ПР/151125/1

Генеральный директор
АО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»

Генеральный директор
ООО «Управляющая компания «Финам
Менеджмент»



ЗАМ. РУКОВОДИТЕЛЯ
НАПРАВЛЕНИЯ
СПЕЦДЕПОЗИТАРНОГО
ОБСЛУЖИВАНИЯ В. Г. БУРГАНОВ



/А.С. Шульга/

ПРАВИЛА
определения стоимости активов
и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов,
Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Финам Первый»
под управлением Общества с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Финам Менеджмент»
на 2016 год

1. Общие положения.

1.1. Правила определения стоимости активов Открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Финам Первый» (далее – Фонд) под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финам Менеджмент» 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).

В связи с вступлением с 01.01.2016 в силу Указания Банка России от 25.08.2015 №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» (далее – Указание) Правила будут приведены в соответствие с требованиями Указания не позднее 24.12.2015.

1.2. Настоящие Правила определяют порядок оценки активов, составляющих имущество Фонда, а также порядок определения величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов Фонда, для целей расчета стоимости чистых активов (далее – СЧА) и расчетной стоимости инвестиционного пая Фонда, а также иные условия, оказывающие существенное влияние на определение СЧА Фонда.

2. Порядок выбора российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг, и правила использования объявленных ими признаваемых котировок.

2.1. Для оценки ценных бумаг, допущенных к торгам российскими организаторами торговли, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации, используются признаваемые котировки, объявленные следующими организаторами торговли, в порядке убывания приоритета:

- Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»;
- Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»;
- Публичное акционерное общество «Санкт-Петербургская биржа».

2.2. При определении оценочной стоимости ценных бумаг для расчета СЧА Фонда используются значения признаваемых котировок по данным организатора торговли в рублях с тем количеством знаков после запятой, которое объявляет организатор торговли. Котировки, объявленные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу Банка России на дату расчета СЧА и округляются до 6-го знака после запятой. Котировки, объявленные в процентах от номинала ценной бумаги, пересчитываются в рубли и округляются до 6-го знака после запятой.

3. Правила выбора иностранных фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов.

3.1. Оценочная стоимость акций иностранных акционерных обществ, паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, облигаций иностранных коммерческих организаций, иностранных депозитарных расписок, 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, определенной следующими организаторами торговли:

- 1) Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);
- 2) Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange);
- 3) Евронекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris);
- 4) Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);
- 5) Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);
- 6) Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);
- 7) Корейская биржа (Korea Exchange);
- 8) Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
- 9) Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
- 10) Насдак (Nasdaq);
- 11) Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
- 12) Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);
- 13) Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);
- 14) Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);
- 15) Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange);
- 16) Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

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 та биржа, на которой в интересах управляющей компании Д.У. Фонда была осуществлена последняя по времени сделка купли-продажи указанных ценных бумаг в течение торгового дня.

4. Резервы предстоящих расходов.

4.1. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фонда, не формируется.

5. Ставки (ставка) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда.

5.1. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда, не устанавливаются, так как такие денежные требования не могут составлять активы Фонда.

6. Периодичность проведения оценщиком Фонда оценки стоимости имущества Фонда, подлежащего оценке.

6.1. Оценка активов, составляющих имущество Фонда, не производится, так как оценщик не предусмотрен Правилами доверительного управления Фонда.

7. Особенности определения дебиторской задолженности.

7.1. Превышение фактически понесенных за отчетный год расходов над максимальным размером расходов, предусмотренных правилами доверительного управления Фонда, 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.