

УТВЕРЖДЕНО:

Приказом Генерального директора
Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая компания «Финансовые системы»
№ 21/ОД «24» ноября 2014 г.



Генеральный директор

Шайхиева А.З.

СОГЛАСОВАНО:

Генеральный директор

ЗАО «Первый специализированный депозитарий»



Панкратова Г.Н.

2014 г.

ПРАВИЛА

Определения стоимости активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «ИнвестКапитал – нефтегазэнерго» под управлением ООО УК «ФинанСист» и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, на 2015 год

1. Общие положения

1.1. Настоящие Правила (далее – Правила) определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов **Открытого паевого инвестиционного фонда акций "ИнвестКапитал – нефтегазэнерго"** (далее – Фонд) под управлением **Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Финансовые системы»** (далее – Управляющая компания) установлены в соответствии с требованиями «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» (далее – Положение) (утв. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н с изменениями от 24 апреля 2012 г., далее – Приказ ФСФР).

1.2. Настоящие правила вступают в действие 01 января 2015 года и действуют сроком до 31 декабря 2015 года.

2. Наименования Российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг и правила выбора таких организаторов торговли на рынке ценных бумаг

2.1. Для оценки ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ЦБ, в том числе государственных ценных бумаг РФ (за исключением облигаций внешних облигационных займов РФ), используются признаваемые котировки, объявленные ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

Если признаваемая котировка отсутствует, берется последняя признаваемая котировка.

Количество знаков после запятой в признаваемой котировке определяется организатором торговли.

3. Периодичность проведения оценщиком фонда оценки стоимости имущества, подлежащего указанной оценке.

Правилами доверительного управления ОПИФ акций «ИнвестКапитал – нефтегазэнерго» не предусмотрен оценщик фонда. В состав активов паевого инвестиционного фонда не может входить имущество, подлежащее оценке Оценщиком.

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

Оценочная стоимость ценных бумаг иностранных эмитентов, прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже (за исключением еврооблигаций), признается равной цене закрытия рынка указанных ценных бумаг по итогам торгового дня на иностранной фондовой бирже, на которой совершена покупка данной ценной бумаги.

В случае приобретения одинаковых ценных бумаг иностранных эмитентов на нескольких иностранных фондовых биржах, в целях определения оценочной стоимости этих ценных бумаг берется цена закрытия той биржи, на которой была совершена первая покупка.

В случае отсутствия информации о цене закрытия на дату определения стоимости чистых активов, оценочная стоимость таких ценных бумаг признается равной последней цене закрытия, используемой для определения стоимости чистых активов.

В случае исключения ценных бумаг иностранных эмитентов из списка ценных бумаг, допущенных к торгам на иностранной фондовой бирже, информация с которой использовалась для определения оценочной стоимости данных иностранных ценных бумаг, выбирается биржа в порядке приоритета:

- 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) Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ";
- 5) Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
- 6) Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
- 7) Насдак (Nasdaq);
- 8) Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
- 9) Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);

Котировки иностранных ценных бумаг, валюта которых не входит в перечень официальных валютных курсов по отношению к рублю, устанавливаемых Банком России каждый рабочий день, конвертируются в доллары США согласно курсу валют, опубликованному информационным агентством Bloomberg, на день оценки с дальнейшим пересчетом в рубли по курсу Банка России.

Котировки, объявленные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу Банка России на дату расчета стоимости чистых активов и округляются до 6 знаков после запятой. Накопленный купонный доход, выраженный в валюте, пересчитывается в рубли по курсу Банка России на дату расчета стоимости чистых активов и округляется до 6 знаков после запятой.

Оценочная стоимость ценных бумаг иностранных эмитентов, прошедших процедуру листинга на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», признается равной их признаваемой котировке.

5. Порядок формирования резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом.

Резерв для возмещения предстоящих расходов, оплачиваемых за счет имущества фонда и связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным Фондом, не формируется.

6. Ставка дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда

Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда, устанавливается равной ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

7. Порядок внесения изменений в Правила определения стоимости чистых активов Фонда в течение календарного года.

Допускается внесение изменений в Правила определения стоимости чистых активов Фонда в течение календарного года в случаях, предусмотренных нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а так же в исключительных случаях утвержденных Приказом Управляющей компанией Фонда.