

«СОГЛАСОВАНО»

Генеральный директор

ООО «СДК «Гарант»

Есаулкова Т.С.

« » ноября 2014 г.

«УТВЕРЖДАЮ»

Генеральный директор

ЗАО «УК Менеджмент-Центр»

Малюкова Л.А.

« » ноября 2014 г.

ПРАВИЛА

определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов паевого инвестиционного фонда «Закрытый паевой инвестиционный фонд акций «Спортивест» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр» на 2015 год.

1. Общие положения

1.1. Настоящие Правила (далее – Правила) определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов паевого инвестиционного фонда «Закрытый паевой инвестиционный фонд акций «Спортивест» под управлением ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-Центр» (далее – Фонд) установлены в соответствии с требованиями Приказа от 15 июня 2005 г. № 05-21/пз-н «Об утверждении 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).

2. Основные положения порядка оценки активов и обязательств Фонда.

2.1. Стоимость чистых активов Фонда определяется как разница между стоимостью активов Фонда и величиной обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов.

2.2. 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.

2.3. Периодичность проведения оценщиком Фонда оценки стоимости имущества - один раз в 6 месяцев.

2.4. Активы Фонда, а также обязательства, подлежащие исполнению за счет указанных активов, выраженные в иностранной валюте, принимаются в расчет стоимости чистых активов в рублях по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату определения стоимости чистых активов.

2.5. При определении стоимости активов Фонда учитывается также дебиторская задолженность, возникшая в результате совершения сделок с указанными активами, которая определяется в соответствии с Положением.

2.6. Ставка дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда, равна 7% .

Оценочная стоимость денежных требований по обязательствам из договоров займа определяется в соответствии с Положением.

2.7. Величина обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда, определяется в соответствии с Положением.

3. Порядок расчета стоимости чистых активов и определения расчетной стоимости инвестиционного пая Фонда.

3.1. Дата расчета стоимости чистых активов Фонда определяется в соответствии с Положением.

3.2. Стоимость чистых активов Фонда определяется по состоянию на 20-00 часов московского времени.

3.3. Расчетная стоимость инвестиционного пая Фонда определяется путем деления стоимости чистых активов Фонда на количество инвестиционных паев по данным реестра владельцев инвестиционных паев Фонда на момент определения расчетной стоимости инвестиционного пая. Точность расчета стоимости одного инвестиционного пая - до двух знаков после запятой. Количество инвестиционных паев в реестре владельцев инвестиционных паев Фонда рассчитывается с точностью до седьмого знака после запятой.

4. 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.

4.1. При расчете стоимости чистых активов Фонда используются признаваемые котировки следующих признанных организаторов торговли: Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – ОАО Московская Биржа).

4.2. При расчете стоимости чистых активов используется следующий порядок выбора организаторов торговли:

4.2.1. Для целей оценки государственных ценных бумаг Российской Федерации, государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, муниципальных ценных бумаг, акций российских открытых акционерных обществ, облигаций российских хозяйственных обществ и инвестиционных паев открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов, допущенных к торгам российским организатором торговли, используются признаваемые котировки, определенные ОАО Московская Биржа. В случае если признаваемая котировка указанных ценных бумаг не может быть определена ОАО Московская Биржа, оценочная стоимость данных ценных бумаг определяется в соответствии с Положением.

4.3. Для расчета стоимости чистых активов ЗАО «УК Менеджмент-Центр» использует котировки, полученные по подписке от признанного организатора торговли либо котировки, раскрываемые признанным организатором торговли на официальном сайте в международной компьютерной сети «Интернет». Признаваемые котировки используются в формате, предоставляемом признанным организатором торговли.

5. Правила выбора иностранных фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяются цены закрытия, используемые для оценки ценных бумаг.

5.1. Оценочная стоимость акций иностранных акционерных обществ и облигаций иностранных коммерческих организаций, прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже (за исключением еврооблигаций), признается равной цене закрытия рынка указанных ценных бумаг по итогам последнего торгового дня на указанной фондовой бирже перед датой определения их оценочной стоимости, а 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, на которой был большой объем торгов по данной ценной бумаге.

6. Наименования иностранных и иных фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов.

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