

Приложение № 5
к Приказу от «29» ноября 2013г. №61
«Об утверждении Правил определения
стоимости активов паевых инвестиционных
фондов, находящихся под управлением ООО УК
«ОТКРЫТИЕ», на 2014 год»

СОГЛАСОВАНО

Начальник Управления контроля и сопровождения
инвестиционных фондов
ОАО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»


_____/Голяев С.Д. /
«29» _____ 2013 г.


УТВЕРЖДЕНО

Генеральный директор
Общества с ограниченной
ответственностью «Управляющая компания
«ОТКРЫТИЕ»


_____/Денисова В.В. /
«29» _____ 2013 г.


ПРАВИЛА
определения стоимости активов
Открытого паевого инвестиционного фонда фондов "Европа-Азия-Австралия"
и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов,
на 2014 год

г. Москва
2013 год

1. Правила определения стоимости активов **Открытого паевого инвестиционного фонда фондов "Европа-Азия-Австралия"** (далее – Фонд) и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, на 2014 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 Фонда.
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 стоимости имущества оценщиком не производится, так как в состав активов Фонда не может входить имущество, подлежащее оценке. Оценщик не предусмотрен Правилами доверительного управления Фонда.
6. Оценочная стоимость ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации, признается равной их признаваемой котировке, определенной следующими организаторами торговли в порядке убывания приоритета:
 - 6.1. Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»
 - 6.2. Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»
 - 6.3. Открытое акционерное общество «Санкт – Петербургская биржа».
7. 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 ценных бумаг по итогам последнего торгового дня на указанной фондовой бирже перед датой определения их оценочной стоимости, определенной на всех торговых площадках, входящих в группы следующих организаторов 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 биржа в порядке убывания указанного в настоящем пункте приоритета.

8. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фонда, формируется нарастающим итогом в течение календарного года.
9. 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.
10. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда, не устанавливается, 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, определяется в рублях с точностью до двух знаков после запятой по состоянию на 20 часов московского времени в соответствии с Положением.

фондов
нению за
ожением
фондов,
ционных
юнерных
ссии от

еличины
ведения
нования
которых
изаторов
льтатам
итентов,
ежей по
ва для

ладах и
яется в

Фонда,

онда не
звилами

овли на
сийской
ующими

гранных
же (за
итогам
еночной
дующих