

**СОГЛАСОВАНО**

Генеральный директор  
АО «Специализированный  
депозитарий «ИНФИНИТУМ»

**УТВЕРЖДЕНО**

Приказ № 47 /15 от «24» 11.2015г.  
Генеральный директор  
ООО «Управление Сбережениями»

\_\_\_\_\_ / Прасс П.И.

\_\_\_\_\_ / Кузнецов С.Э.

«24» ноября 2015г.

«24» ноября 2015г

**Правила определения стоимости активов  
Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «РГС – Золото» под управлением  
Общества с ограниченной ответственностью «Управление Сбережениями»  
и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов  
на 2016 год**

1. Настоящие Правила определения стоимости ОПИФ фондов «РГС – Золото» под управлением ООО «Управление Сбережениями» (далее – Фонд) и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов на 2016 год (далее – Правила) разработаны ООО «Управление Сбережениями» (далее – Управляющая компания) 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 от 15.06.2005 N 05-21/пз-н (далее – Положение).
2. Настоящие Правила определяют порядок определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, стоимости чистых активов фонда, периодичность проведения оценщиком фонда оценки стоимости имущества фонда, подлежащего оценке, 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 открытым паевым инвестиционным фондом
3. Стоимость чистых активов фонда определяется как разница между стоимостью активов фонда и величиной обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, на момент определения стоимости чистых активов.
4. 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.
5. Порядок определения величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов фонда, установлен Положением.
6. Оценка стоимости имущества фонда оценщиком не производится, так как Правилами доверительного управления Фондом не предусмотрено имущество, подлежащее данной оценке.
7. Оценочная стоимость паев иностранных инвестиционных фондов, прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже, 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 и более иностранных фондовых биржах, в целях определения стоимости выбирается биржа в порядке убывания приоритета входящих в группу следующих организаторов торговли:

1. Насдак (Nasdaq);
2. Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange) включая NYSE Arca
3. Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);

4. Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);
  5. Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange);
  6. Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
  7. Евронекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris);
  8. Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
  9. Корейская биржа (Korea Exchange);
  10. Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange);
  11. Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);
  12. Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange);
  13. Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);
  14. Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);
  15. Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);
  16. Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange).
8. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям не устанавливаются, так как такие денежные требования не могут составлять активы Фонда.
  9. Стоимость активов Фонда и величина обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, а так же расчетная стоимость инвестиционного пая Фонда рассчитываются до 2 знаков после запятой по состоянию на 20.00 часов московского времени в соответствии с Положением.
  10. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, не формируется.
  11. Управляющая компания раскрывает информацию, содержащуюся в Правилах, в соответствии с нормативными правовыми актами Банка России.
  12. Правила действуют с 01 января 2016 г. по 31 декабря 2016 г.
  13. Правила определения стоимости чистых активов будут приведены в соответствие с требованиями Указания Банка России от 25.08.2015 №3758-У не позднее 24.12.2015