

СОГЛАСОВАНО

Уполномоченный представитель
ЗАО «Первый специализированный
депозитарий»

А.С. Микрашев
Специализированный
Депозитарий

от 22 ноября 2012г.

УТВЕРЖДЕНО

Генеральный директор
ООО «Северо-западная
управляющая компания»

О.В. Грачева
22 ноября 2012г.

Правила определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Северо-западный – Фонд облигаций» на 2013 год

Настоящие Правила устанавливают порядок и сроки определения стоимости чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Северо-западный – Фонд облигаций» (далее - Фонд) на очередной календарный год в соответствии с Приказом ФСФР от 15 июня 2005 г. N 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 паяв паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию» (в редакции Приказов ФСФР РФ от 15.12.2005 № 05-83/пз-н, от 16.07.2009г. №09-27/пз-н, от 10.11.2009г. №09-45/пз-н, от 24.04.2012г. №12-27 пз-н) с 01 января 2013г. по 31 декабря 2013г.

1. Стоимость чистых активов Фонда определяется как разница между стоимостью активов этого фонда и величиной обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, на момент определения стоимости чистых активов.
2. Внесение изменений в правила в течение календарного года допускается в исключительных случаях, в том числе в случае внесения изменений в нормативные правовые акты, регулирующие Правила определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов или активов паевых инвестиционных фондов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, приостановления действия или аннулирования лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов которого определяется признаваемая котировка ценных бумаг.
3. Правила и изменения к ним представляются управляющей компанией в уведомительном порядке в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг в течение 5 рабочих дней с даты их утверждения управляющей компанией и согласования со специализированным депозитарием фонда путем направления заверенных в установленном порядке копии Правил и изменений к ним на бумажном носителе. К изменениям в Правила прилагается письменное пояснение причин внесения этих изменений.
4. Информация, содержащаяся в Правилах, подлежит раскрытию в соответствии с нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.
5. Стоимость активов фонда определяется как сумма денежных средств на счетах и во вкладах и оценочной стоимости иного имущества, составляющего указанные активы.
6. Среднегодовая стоимость чистых активов фонда рассчитывается как отношение суммы стоимости чистых активов фонда на каждый день календарного года к числу дней в календарном году. В расчет среднегодовой стоимости чистых активов принимается значение стоимости чистых активов на соответствующий день календарного года, а если на этот день стоимость чистых активов не определялась, - на последний день ее определения, предшествующий такому дню.
7. Для определения оценочной стоимости ценных бумаг, составляющих имущество фонда, будут использоваться котировки ЗАО «Фондовая биржа ММВБ». При отсутствии признаваемых котировок на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», применяются признаваемые котировки по результатам торгов на ЗАО «СПББ». Ценные бумаги, допущенные к торгам на ЗАО «Фондовой Бирже ММВБ» и ЗАО «СПББ» и не имеющие признаваемых котировок, оцениваются по последней признаваемой котировке.
8. В состав активов фонда могут входить акции иностранных акционерных обществ, облигации иностранных коммерческих организаций, иностранные депозитарные расписки, если указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга на одной из следующих фондовых бирж:
 - i. Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);
 - ii. Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange);
 - iii. Еuronекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris);
 - iv. Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ";
 - v. Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);
 - vi. Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);
 - vii. Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);
 - viii. Корейская биржа (Korea Exchange);
 - ix. Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
 - x. Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
 - xi. Насдак (Nasdaq);
 - xii. Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
 - xiii. Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);

- xiv. Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);
- xv. Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);
- xvi. Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange);
- xvii. Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

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 указанной фондовой бирже, а в случае, если указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга на двух или более иностранных фондовых биржах, - по итогам торгового дня на той иностранной фондовой бирже, где был зафиксирован наибольший объем торгов в количественном выражении по данному активу. В случае отсутствия информации об объеме торгов, оценочная стоимость ценных бумаг иностранных эмитентов признается равной наибольшей цене закрытия в рублевом эквиваленте на дату определения стоимости чистых активов Фонда. 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.

Если цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов выражена в валюте, не включенной в перечень иностранных валют, официальные курсы которых по отношению к рублю устанавливаются Банком России, то при расчете оценочной стоимости указанных ценных бумаг используются котировки данных валют к доллару США, представленные в информационной системе Bloomberg.

- 9. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы Фонда, равна двум третьим ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.
- 10. ООО «Северо-западная управляющая компания» не формирует резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд.
- 11. Стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда, в том числе среднегодовая стоимость чистых активов, а также расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда определяются в рублях с точностью до 2 знаков после запятой по состоянию на 20 часов московского времени.