

УТВЕРЖДЕНО Советом директоров ООО «УК «АГАНА» (Протокол № 07 от 27 ноября 2014 г.)	СОГЛАСОВАНО Специализированный депозитарий: ОАО "Специализированный депозитарий "ИНФИНИТУМ" Генеральный директор П.И. Прасс « 27 » ноября 2014 г.
--	--

ПРАВИЛА
определения стоимости активов и величины обязательств,
подлежащих исполнению за счет указанных активов
Открытого паевого инвестиционного фонда акций «АГАНА - Экстрим»
под управлением ООО «Управляющая компания «АГАНА»
на 2015 год

1. Общие положения

- 1.1. Стоимость чистых активов **Открытого паевого инвестиционного фонда акций «АГАНА - Экстрим» под управлением ООО «Управляющая компания «АГАНА»** (далее - Фонд) определяется 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 15.06.05 №05-21/пз-н (в ред. Приказов ФСФР РФ от 15.12.2005 №05-83/пз-н, от 16.07.2009 №09-27/пз-н, от 10.11.2009 № 09-45/пз-н, от 24.04.2012 №12-27/пз-н) (далее - Положение).
- 1.2. Настоящие Правила определения стоимости активов и величины обязательств Фонда (далее – Правила расчета СЧА) составлены в соответствии с требованиями Положения и определяют порядок оценки ценных бумаг и иных активов, составляющих имущество Фонда, а также обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, для целей расчета стоимости чистых активов и расчетной стоимости пая Фонда, а также иные условия, оказывающие существенное влияние на определение стоимости чистых активов Фонда.
- 1.3. Правила расчета СЧА утверждаются Советом директоров ООО «УК «АГАНА» (далее - Управляющая компания) на очередной календарный год и согласовываются со специализированным депозитарием Фонда не позднее, чем за месяц до начала календарного года.
- 1.4. Правила расчета СЧА или изменения в них представляются Управляющей компанией в уведомительном порядке в Банк России в течение 5 рабочих дней с даты их утверждения и согласования со специализированным депозитарием Фонда.
- 1.5. Информация, содержащаяся в Правилах расчета СЧА, в течение трех дней с даты направления их в Банк России подлежит раскрытию в сети интернет на сайте Управляющей компании: www.agana.ru.

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

- 2.1. Для оценки ценных бумаг, допущенных к торгам российскими организаторами 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:
 1. Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»
 2. Открытое акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»
 3. Открытое акционерное общество «Санкт – Петербургская биржа».
- 2.2. Если признаваемая котировка ценной бумаги по итогам торгового дня объявлена несколькими указанными в пункте 2.1. Правил расчета СЧА организаторами торговли, то используется признаваемая котировка, объявленная организатором торговли, который имеет самый высокий приоритет.

3. Периодичность проведения оценщиком оценки имущества Фонда:

- 3.1. Оценка оценщиком активов, составляющих имущество Фонда, не производится, так как оценщик не предусмотрен Правилами доверительного управления паевого инвестиционного Фонда.

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

- 4.1. Оценочная стоимость акций иностранных акционерных обществ, паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, облигаций иностранных коммерческих организаций, иностранных депозитарных расписок, прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже (за исключением еврооблигаций), признается равной цене закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов 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 ценные бумаги иностранного эмитента прошли процедуру листинга на двух или более иностранных фондовых биржах, то в целях определения оценочной стоимости выбирается та биржа, на которой в интересах Управляющей компании Д.У. Фонда была осуществлена последняя по времени сделка купли-продажи указанных ценных бумаг. 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 в интересах Управляющей компании Д.У. Фонда была совершена последняя по времени сделка купли-продажи указанных ценных бумаг. В случае исключения ценной бумаги с указанной биржи, в целях определения стоимости активов выбирается биржа с наибольшим объемом сделок, совершенных с этой ценной бумагой на дату, предшествующую ее исключению, и закрепляется за ней до момента совершения в интересах Управляющей компании Д.У. Фонда новой сделки купли-продажи указанных ценных бумаг на иной иностранной фондовой бирже. В этом случае в целях определения оценочной стоимости ценных бумаг выбирается та биржа, на которой в интересах Управляющей компании Д.У. Фонда была осуществлена последняя по времени сделка купли-продажи ценных бумаг.

В случае отсутствия информации о цене закрытия рынка указанных ценных бумаг по итогам последнего торгового дня перед датой определения их оценочной стоимости, оценочная стоимость таких ценных бумаг признается равной их последней цене закрытия, используемой для определения стоимости чистых активов.

5. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом.

- 5.1. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, за счет имущества, составляющего Фонд, не формируется.

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

- 6.1. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы паевого инвестиционного фонда, не устанавливается, так как такие денежные требования не могут составлять активы Фонда.