

УТВЕРЖДЕНО

Советом директоров
ООО «УК «АГАНА»

Председатель заседания Совета директоров
А.Б. Калинин

 2013 г.

СОГЛАСОВАНО

Специализированный депозитарий:
ОАО "Специализированный депозитарий
"ИНФИНИТУМ"

Начальник управления контроля и сопровождения
инвестиционных фондов
С.Д. Голяев.

 2013 г.

**ПРАВИЛА**

**определения стоимости активов и величины обязательств,
подлежащих исполнению за счет указанных активов**

**Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «АГАНА - Консервативный»
под управлением ООО «Управляющая компания «АГАНА»
на 2014 год**

1. Общие положения

- 1.1. Стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «АГАНА - Консервативный» 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 16.07.09 №09-27/пз-н, от 10.11.09 № 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 Службу Банка России по финансовым рынкам 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 Службу Банка России по финансовым рынкам 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 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, 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 та биржа, на которой была осуществлена последняя по времени сделка купли-продажи указанных ценных бумаг в течение торгового дня.

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.