

СОГЛАСОВАНО

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

_____/Чебан Л.В./

«24» ноября 2011г.

УТВЕРЖДЕНО

Генеральный директор
Общество с ограниченной ответственностью
Управляющая компания «ПРОФИНВЕСТ»

_____/Бархударов Р.Р./

ПРИКАЗ 24-л от «24» ноября 2011г.

**ПРАВИЛА
ОПРЕДЕЛЕНИЯ СТОИМОСТИ АКТИВОВ
И ВЕЛИЧИНЫ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ПОДЛЕЖАЩИХ ИСПОЛНЕНИЮ ЗА СЧЕТ АКТИВОВ,
ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА СМЕШАННЫХ ИНВЕСТИЦИЙ
«РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД ИНВЕСТИЦИЙ В СУБЪЕКТЫ МАЛОГО И СРЕДНЕГО
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА РЕСПУБЛИКИ МОРДОВИЯ»
под управлением ООО УК «ПРОФИНВЕСТ»
на 2012 год**

Настоящие Правила определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Закрытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Региональный фонд инвестиций в субъекты малого и среднего предпринимательства Республики Мордовия» под управлением ООО УК «ПРОФИНВЕСТ» (далее — Фонд) 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 РФ от 15 июня 2005г. № 05-21/пз-н.

1. Общие положения

Настоящие Правила определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Фонда (далее — Правила) определяют:

- наименования и порядок выбора российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг;
- порядок выбора иностранных фондовых бирж, по итогам закрытия торгов которых определяется оценочная стоимость ценных бумаг иностранных эмитентов;
- периодичность проведения оценщиком Фонда оценки имущества, подлежащего указанной оценке;
- определение оценочной стоимости денежных требований Фонда по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа;
- порядок, устанавливающий точность при определении результата расчета стоимости чистых активов Фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев Фонда, среднегодовой стоимости чистых активов Фонда;
- хронологический порядок отражения данных, влекущих изменение стоимости чистых активов Фонда.

Все термины, упоминаемые в настоящих Правилах, трактуются в соответствии с законодательством о ценных бумагах Российской Федерации.

Настоящие Правила определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов ЗПИФ смешанных инвестиций «Региональный фонд инвестиций в субъекты малого и среднего предпринимательства Республики Мордовия» начинают действовать с 01 января 2012 года и применяются в течение всего 2012 года.

2. Наименования и порядок выбора российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг.

Оценочная стоимость ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, за исключением внешних облигационных займов Российской Федерации, признается равной их признаваемой котировке, определенной организатором торговли на рынке ценных бумаг с учетом требований к деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг, установленных нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, в порядке убывания приоритета:

- Закрытое акционерное общество «Московская межбанковская валютная биржа»,
- Закрытое акционерное общества «Фондовая биржа ММВБ»,
- Открытое акционерное общество «Фондовая биржа РТС».

В случае, если признаваемая котировка ценных бумаг не может быть определена в порядке, установленном настоящими Правилами (ценные бумаги не имеют признаваемой котировки), в том числе, если на дату расчета стоимости активов российским организатором торговли на рынке ценных бумаг не проводились торги, а также если ценные бумаги, приобретенные на торгах у российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, исключены из списка ценных бумаг, допущенных к торгам, оценочная стоимость указанных ценных бумаг определяется в порядке, предусмотренном нормативными правовыми актами Федеральной службы по финансовым рынкам.

3. Порядок выбора иностранных фондовых бирж, по итогам закрытия торгов которых определяется оценочная стоимость ценных бумаг иностранных эмитентов.

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 последнего торгового дня на указанной фондовой бирже перед датой определения их оценочной стоимости, а в случае если указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга на 2 или более иностранных фондовых биржах, - по итогам последнего торгового дня на иностранной фондовой бирже, на которой совершена покупка ценных бумаг иностранных эмитентов.

Оценочная стоимость еврооблигаций иностранных коммерческих организаций признается равной средней цене закрытия рынка (BloomberggenericMid/last), раскрываемой информационной системой "Блумберг" (Bloomberg). При отсутствии на дату определения оценочной стоимости указанных ценных бумаг информации о средней цене закрытия рынка оценочная стоимость указанных ценных бумаг признается равной последней средней цене закрытия рынка, а если с момента приобретения ценных бумаг средняя цена закрытия рынка не рассчитывалась, - цене приобретения указанных ценных бумаг, рассчитанной по методу оценки по средней стоимости (без учета расходов, связанных с их приобретением).

4. Периодичность проведения оценщиком Фонда оценки стоимости имущества, подлежащего указанной оценке.

Оценочная стоимость ценных бумаг, не допущенных к обращению на рынке ценных бумаг через организатора торговли (за исключением инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), определяется Оценщиком паевого инвестиционного фонда, указанным в Правилах доверительного управления Фондом.

Оценка стоимости имущества, которая должна производиться Оценщиком, осуществляется при его приобретении, а также не реже одного раза в 6 (Шесть) месяцев.

Оценочная стоимость такого имущества, в том числе при его отчуждении, признается равной итоговой величине стоимости указанного имущества, содержащейся в отчете об оценке.

Срок с даты составления отчета об оценке до даты определения стоимости активов фонда не может быть более 6 месяцев, если иная периодичность не установлена нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

5. Определение оценочной стоимости денежных требований Фонда по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа.

Инвестиционной декларацией фонда не предусмотрено приобретение денежных требований по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, дисконтирование по денежным требованиям, составляющим имущество фонда, не производится.

6. Порядок, устанавливающий точность при определении результата расчета стоимости чистых активов Фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев Фонда, среднегодовой стоимости чистых активов Фонда

Точность расчета стоимости активов Фонда и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, стоимости чистых активов, в том числе среднегодовой стоимости чистых активов, одного инвестиционного пая - до двух знаков после запятой.

7. Хронологический порядок отражения данных, влекущих изменение стоимости чистых активов Фонда

Стоимость чистых активов Фонда и расчетная стоимость инвестиционного пая Фонда определяются в рублях по состоянию на 20:00 московского времени. При определении стоимости чистых активов учитываются изменения в активах Фонда и обязательствах, подлежащих исполнению за счет указанных активов, произошедшие в период с 20:00 московского времени предыдущего дня, за который рассчитывалась стоимость чистых активов, до 20:00 московского времени текущего дня.