

УТВЕРЖДЕНО
Генеральный директор
ООО УК «ПРОФИНВЕСТ»
_____/Р.Р. Бархударов/

ПРИКАЗ № 32-л от «29» ноября 2010г.

СОГЛАСОВАНО
Генеральный директор
ОАО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»
_____/П.И. Прасс/
«29» ноября 2010г.

**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 2011 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;
- порядок формирования резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, формируемым за счет имущества, составляющего Фонд;
- 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 2011 года и применяются в течение всего 2011 года.

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

Оценочная стоимость государственных ценных бумаг Российской Федерации, допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации, признается равной признаваемой котировке, определяемой ЗАО «ФБ ММВБ».

Оценочная стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, признается равной признаваемой котировке, определяемой ЗАО «ФБ ММВБ».

Оценочная стоимость муниципальных ценных бумаг, допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, признается равной признаваемой котировке, определяемой ЗАО «ФБ ММВБ».

Оценочная стоимость прочих ценных бумаг, допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, признается равной их признаваемой котировке, определенной организатором торговли, в порядке убывания приоритета:

ЗАО «ФБ ММВБ»

ОАО «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.

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 и отчуждении, а также не реже одного раза в 6 (Шесть) месяцев.

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.

Стоимость чистых активов, по которым исполнены обязательства по выплате суммы основного долга, признавать равной нулю с даты поступления в состав активов Фонда денежных средств или иного имущественного эквивалента в счет погашения указанных облигаций.

В случае неисполнения обязательства, предусмотренного облигацией, по выплате суммы основного долга, оценочную стоимость таких облигаций по истечении 7 дней с даты окончания срока исполнения указанного обязательства следует дисконтировать в соответствии с п. 11.3 «Положения 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», утвержденного Приказом ФСФР РФ от 15 июня 2005г. № 05-21/пз-н.

В случае опубликования в соответствии с законодательством Российской Федерации сведений о признании эмитента облигаций банкротом, оценочную стоимость облигаций такого эмитента с даты опубликования указанных сведений признавать равной нулю.

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 (Bloomberg generic Mid/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. Порядок формирования резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом.

Резерв для возмещения предстоящих расходов, оплачиваемых за счет имущества Фонда и связанных с доверительным управлением Фондом, не формируется и, следовательно, в расчет стоимости чистых активов Фонда не принимается.

5. 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.

6. 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.