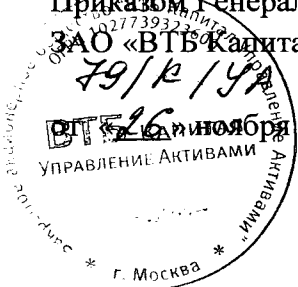


«Утверждено»

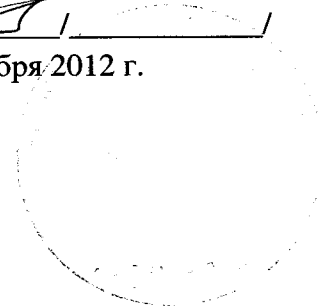
Приказом Генерального директора
ЗАО «ВТБ Капитал Управление Активами»



26 ноября 2012 г.

«Согласовано» Руководитель группы
обслуживания открытых
паевых инвестиционных фондов
ОАО Банк ВТБ

«26» ноября 2012 г.



ПРАВИЛА

определения стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «ВТБ – Фонд Казначейский» под управлением ЗАО «ВТБ Капитал Управление Активами» и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов

на 2013 год

1. Настоящие Правила разработаны на основании «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 России от 15 июня 2005 г. № 05-21/пз-н.

2. Настоящие Правила действуют до 31 декабря 2013 г.

3. Для определения оценочной стоимости ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации, используются признаваемые котировки, объявленные следующим организатором торговли на рынке ценных бумаг: Закрытым акционерным обществом «Фондовая биржа ММВБ», которое входит в состав Группы «Московская Биржа».

4. Для определения оценочной стоимости ценных бумаг иностранных эмитентов (акций иностранных акционерных обществ, паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, иностранных депозитарных расписок на ценные бумаги), прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже (за исключением еврооблигаций), используется цена закрытия рынка указанных ценных бумаг по итогам последнего торгового дня перед датой определения их оценочной стоимости. Выбор иностранных фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов, осуществляется по наименованию той фондовой биржи, которая указана в согласии на сделку покупки соответствующей ценной бумаги иностранного эмитента при ее первоначальном приобретении в Фонд. В случае исключения ценной бумаги из списка ценных бумаг, допущенных к торгам на указанной бирже, для определения котировок выбирается биржа из списка бирж, приведенного в Правилах доверительного управления Фондом, с наибольшим объемом сделок (количеством сделок), совершенных с этой ценной бумагой, на дату, предшествующую дате ее исключения, и закрепляется за ней. Для определения оценочной стоимости ценных бумаг иностранных эмитентов используется котировка, опубликованная информационным агентством Bloomberg, выраженная в долларах США, на день оценки с дальнейшим пересчетом в рубли по курсу Банка России.

5. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям не устанавливается, ввиду того, что данный вид актива не может входить в состав имущества паевого инвестиционного фонда в соответствии с инвестиционной декларацией, содержащейся в Правилах доверительного управления Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «ВТБ – Фонд Казначейский» под управлением ЗАО «ВТБ Капитал Управление Активами».

6. Периодичность проведения оценщиком паевого инвестиционного фонда оценки стоимости имущества, подлежащего указанной оценке, не устанавливается, ввиду того, что сведения об оценщике (оценщиках) не содержатся в Правилах доверительного управления Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «ВТБ – Фонд Казначейский» под управлением ЗАО «ВТБ Капитал Управление Активами».

7. При расчете стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом, не формируется.

8. 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 двух знаков после запятой по состоянию на 20 часов московского времени.