

«Утверждено»
Приказом Генерального директора
ЗАО «ВТБ Капитал Управление активами»
№ 20 К/УА
от «25» ноября 2011 г.



«Согласовано»
ОАО Банк ВТБ

«28» ноября 2011 г.



ПРАВИЛА

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

на 2012 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 от 15 июня 2005 г. № 05-21/пз-н.

2. Настоящие Правила действуют до 31 декабря 2012 г.

3. Для оценки ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, используются признаваемые котировки, объявленные следующими организаторами торговли (далее – организаторы торговли):

- Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»;
- Открытое акционерное общество «Фондовая биржа «Российская торговая система».

В случае если признаваемая котировка по ценной бумаге по результатам торгов ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» отсутствует, признаваемая котировка определяется по результатам торгов ОАО «Фондовая биржа РТС».

Ценные бумаги, допущенные к торгам на ЗАО «Фондовая Биржа ММВБ» и ОАО «Фондовая Биржа РТС» и не имеющие признаваемых котировок, оцениваются по последней признаваемой котировке.

4. 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 двух или более иностранных фондовых биржах, - по итогам последнего торгового дня на иностранной фондовой бирже из нижеприведенного списка, с наибольшим объемом рыночных сделок.

- 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) Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ";
- 5) Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);
- 6) Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);
- 7) Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);
- 8) Корейская биржа (Korea Exchange);
- 9) Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
- 10) Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
- 11) Насдак (Nasdaq);
- 12) Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
- 13) Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);
- 14) Открытое акционерное общество "Фондовая биржа "Российская Торговая Система";
- 15) Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);

- 16) Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);
- 17) Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange);
- 18) Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

5. Ставка (ставки) дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы ПИФа, устанавливается в размере двух третей ставки рефинансирования Центрального Банка Российской Федерации.

6. При расчете стоимости чистых активов ПИФа, резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением ПИФом, не формируется.

7. Стоимость чистых активов ПИФа, в том числе среднегодовая стоимость чистых активов и расчетная стоимость инвестиционного пая ПИФа определяются в рублях с точностью до двух знаков после запятой по состоянию на 20 часов московского времени.