

Утверждаю
Генеральный директор
ООО «Ренессанс Управление Инвестициями»

« ____ » _____ Д.В. Михайлов
2012 г. М.П.

Согласовано
Генеральный директор
ЗАО «ПРСД»

« ____ » _____ Г.Н. Панкратова
2012 г. М.П.

**Правила
определения стоимости активов паевого инвестиционного фонда и величины
обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов
на 2013 г.**

**Открытый паевой инвестиционный фонд облигаций
«Ренессанс-Облигации» под управлением
ООО «Ренессанс Управление Инвестициями»**

1. Общие положения

1. Порядок и сроки определения стоимости чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Ренессанс - Облигаций» под управлением ООО «Ренессанс Управление Инвестициями» (далее – Фонд), в том числе порядок расчета среднегодовой стоимости чистых активов Фонда, а также порядок и сроки определения расчетной стоимости инвестиционных паев Фонда устанавливаются в соответствии с Приказом ФСФР России №05-21/пз-н от 15.06.2005 (в ред. Приказа ФСФР РФ от 24.04.2012 №12-27/пз-н).
2. Правила расчета стоимости чистых активов являются документом Управляющей компании, утверждаются ее генеральным директором на очередной календарный год и согласовываются со Специализированным депозитарием Фонда не позднее, чем за месяц до начала календарного года. Настоящие правила вступают в силу с 01 января 2013г. и действуют по 31 декабря 2013г.
3. Внесение изменений в Правила в течение календарного года допускается в исключительных случаях, в том числе в случае внесения изменений в нормативные правовые акты, регулирующие Правила определения стоимости активов паевых инвестиционных фондов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, изменения ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, приостановления действия или аннулирования лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которого определяется признаваемая котировка ценных бумаг.
4. Информация, содержащаяся в Правилах, подлежит раскрытию в соответствии с нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.
5. Стоимость чистых активов Фонда определяется как разница между стоимостью активов этого Фонда и величиной обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, на момент определения стоимости чистых активов.

6. При определении оценочной стоимости ценных бумаг, составляющих имущество паевого инвестиционного фонда, используются признаваемые котировки, объявляемые ЗАО «Фондовая биржа ММВБ». Если за указанную дату признаваемой котировки нет, то используется последняя признаваемая котировка организатора торговли, выбранного в вышеуказанном порядке. Если с момента приобретения ценной бумаги, она не имела признаваемой котировки, для оценки используется цена приобретения ценной бумаги без учета расходов на приобретение.
7. Выбор иностранной фондовой биржи, по результатам торгов на которой определяется цена закрытия рынка ценных бумаг для определения оценочной стоимости ценных бумаг иностранных эмитентов, прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже, осуществляется Управляющей компанией Фонда по наименованию той биржи, на которой совершена покупка ценных иностранных эмитентов.
8. Оценка оценщиком активов, составляющих имущество открытого паевого фонда, не производится.
9. Определение стоимости чистых активов, среднегодовой стоимости чистых активов и расчетной стоимости инвестиционного пая Фонда производится с точностью до двух знаков после запятой.
10. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фонда, создается.
11. Ставка дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям, составляющим активы фонда, составляет две третьих ставки рефинансирования Центрального Банка Российской Федерации.