

УТВЕРЖДЕНО

Приказом генерального директора № 24/СЧА
ООО «УК «ДОХОДЪ»
от 26 «апреля» 2022г.

Генеральный директор Бородатова М.В.

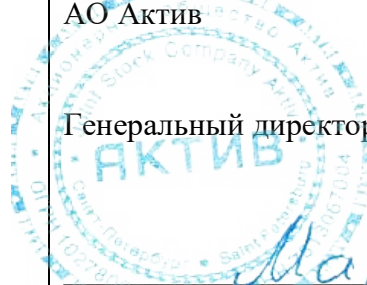
26 «апреля» 2022г.

СОГЛАСОВАНО

Специализированный депозитарий:
АО Актив

Генеральный директор Марков Я.Г.

26 «апреля» 2022г.



ИЗМЕНЕНИЯ В ПРАВИЛА

определения стоимости чистых активов

Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов " ДОХОДЪ. Дивидендные акции. Россия "

под управлением Общества с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ДОХОДЪ"

Изложить п.2 Приложения 12 Правила определения стоимости чистых активов в следующей редакции.

Приложение 12. Условие оценки справедливой стоимости в период сложившейся кризисной ситуации на финансовом рынке

2. Дополнить Приложение 7 ПСЧА ПИФ «Метод корректировки справедливой стоимости актива при возникновении события, ведущего к обесценению» следующим текстом в разделе Классификация и порядок оценки операционной дебиторской задолженности.

Для контрагента может не считаться событием дефолта или обесценения неисполнение обязательств в валюте, отличной от российского рубля, если имеются основания полагать, что дефолт произошел из-за событий, не связанных с деятельностью контрагента, например, введения санкций, запрета/невозможности расчётов со стороны иностранных контрагентов или российских государственных органов.

Неисполнение обязательств, в том числе по выплате купонов и дивидендов в иностранной валюте, не считается событием по обесценению или дефолтом контрагента в отношении таких обязательств (дебиторской задолженности) в случае, если такое неисполнение возникло в результате действий (бездействия) иностранных депозитарно-клиринговых компаний (в т.ч. Euroclear и Clearstream) в срок включительно до даты,

установленной в п.2.2 Рекомендаций НАУФОР от 24.03.2022 № 02-СЧА/2022, раскрытой на сайте <http://naufor.ru>.

Для обязательств в иностранной валюте может не считаться событием дефолта исполнение этих обязательств в иной валюте.

Настоящие Изменения в Правила определения стоимости чистых активов подлежат применению с «05» мая 2022 года.