

УТВЕРЖДЕНО

Приказом генерального директора № 16/СЧА
ООО «УК «ДОХОДЪ»
от 24 «марта» 2022г.

Генеральный директор Бородатова М.В.

24 «марта» 2022г.

СОГЛАСОВАНО

Специализированный депозитарий:
АО Актив

Генеральный директор Марков Я.Г.

24 «марта» 2022г.

ИЗМЕНЕНИЯ В ПРАВИЛА

определения стоимости чистых активов

Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов "
ДОХОДЪ. Мультифакторные инвестиции. Россия"

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

Дополнить Правила определения стоимости чистых активов Приложением 12 путем внесения рекомендуемых методов оценки в правила определения стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда (далее – ПСЧА ПИФ). Изменения внесены в ПСЧА ПИФ отдельным приложением для уточнения стандартных алгоритмов в период сложившейся кризисной ситуации.

Настоящие Изменения в Правила определения стоимости чистых активов подлежат применению с «31» марта 2022 года.

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

1. Дополнить Приложение 2 ПСЧА ПИФ «Методика определения справедливой стоимости активов и величин обязательств» в разделе Методы оценки стоимости ценных бумаг следующим текстом

Облигация российских эмитентов, Облигация внешних облигационных заемов Российской Федерации; Долговая ценная бумага иностранных государств; Еврооблигация	<p>В порядке убывания приоритета:</p> <p>Tompson Reuters (Refinitiv)</p> <p>Цена, рассчитанная НКО АО НРД</p> <p>В случае отсутствия цен в информационной системе Tompson Reuters (Refinitiv) либо цены, рассчитанной НКО АО НРД, в связи с неторговым днем бирж, по итогам торгов на которых определяется цена закрытия, то для целей определения справедливой стоимости активов используется цена закрытия последнего торгового дня.</p>
---	---

иностранного эмитента; Ценная бумага международной финансовой организации.	
---	--

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) до 30 апреля 2022 года включительно в случае, если такое неисполнение возникло в результате действий (бездействия) иностранных депозитарно-клиринговых компаний (в т.ч. Euroclear и Clearstream).

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