

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. Мультифакторные инвестиции. 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. Условия 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
иностранный 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.