

| | |
|---|--|
| <p>УТВЕРЖДЕНО Приказом генерального директора № 16/СЧА ООО «УК «ДОХОДЪ» от 24 «марта» 2022г.</p> <p>Генеральный директор Бородатова М.В.</p> <p>24 «марта» 2022г.</p> | <p>СОГЛАСОВАНО Специализированный депозитарий: АО Актив</p> <p>Генеральный директор Марков Я.Г.</p> <p>24 «марта» 2022г.</p> |
|---|--|



ИЗМЕНЕНИЯ В ПРАВИЛА
определения стоимости чистых активов
Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости "ДОХОДЪ – Рентная
недвижимость"

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

| | |
|--|---|
| <p>Облигация российских эмитентов, Облигация внешних облигационных займов Российской Федерации; Долговая ценная бумага иностранных государств; Еврооблигация</p> | <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.