

«Согласовано»

Генеральный директор
ЗАО «ПРСД»



/ Г.Н. Панкратова /
«25» ноября 2014 г.

«Утверждено»

Генеральный директор
ООО «УК РИГОРА»



/ И.И. Ануров /
«25» ноября 2014 г.

ПРАВИЛА

ОПРЕДЕЛЕНИЯ СТОИМОСТИ АКТИВОВ И ВЕЛИЧИНЫ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ПОДЛЕЖАЩИХ ИСПОЛНЕНИЮ ЗА СЧЕТ УКАЗАННЫХ АКТИВОВ

Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости

«Касимово»

под управлением ООО «Управляющая компания РИГОРА»

на 2015 год

г. Москва

I. Общие положения

1. Настоящие Правила определения стоимости активов Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Касимово» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РИГОРА» и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов (далее - Правила) устанавливаются на 2015 год в соответствии с Положением о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию, утвержденных Приказом ФСФР России от 15.06.2005 г. № 05-21/пз-н (далее - Положение) и действуют в период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года.

2. 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, приостановления или аннулирования лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которого определяется признаваемая котировка ценных бумаг.

II. Наименование российских организаторов торговли

1. Оценочная стоимость ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе государственных ценных бумаг Российской Федерации (за исключением облигаций внешних облигационных займов РФ), признается равной их признаваемой котировке, определенной:

ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

Если у указанного выше организатора торговли отсутствует признаваемая котировка, то используется последняя признаваемая котировка.

2. При определении оценочной стоимости ценных бумаг для расчета стоимости чистых активов Фонда используются значения признаваемых котировок в рублях с количеством знаков дробной части, которое определяется организатором торговли.

III. Правила выбора иностранных фондовых бирж

1. Оценочная стоимость ценных бумаг иностранных эмитентов, прошедших процедуру листинга на иностранной фондовой бирже (за исключением еврооблигаций), признается равной цене закрытия рынка указанных ценных бумаг по итогам торгового дня на иностранной фондовой бирже, на которой совершена покупка данной ценной бумаги. В случае приобретения одинаковых ценных бумаг на нескольких фондовых биржах, стоимость ценных бумаг признается равной цене закрытия на той иностранной бирже, на которой была совершена первая покупка. В случае исключения ценных бумаг иностранных эмитентов из списка ценных бумаг допущенных к торгам на иностранной фондовой бирже, информация с которой использовалась для определения оценочной стоимости данных ценных бумаг, выбирается биржа в порядке убывания их приоритета:

1. Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);
2. Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange)
3. Насдак (Nasdaq)
4. Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);
5. Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
6. Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);

7. Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);
8. Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

2. В случае отсутствия информации о цене закрытия на дату определения стоимости чистых активов, оценочная стоимость таких ценных бумаг признается равной последней цене закрытия, используемой для определения стоимости чистых активов.

3. Если цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов выражена в валюте, не включенной в перечень иностранных валют, официальные курсы которых по отношению к рублю устанавливаются Банком России, то при расчете оценочной стоимости указанных ценных бумаг используются котировки данных валют к доллару США, представленные в информационной системе Bloomberg.

IV. Оценка имущества, составляющего Фонд

1. Оценка стоимости имущества Фонда, стоимость которого должна оцениваться оценщиком, осуществляется при его приобретении, а также не реже 1 раза в шесть месяцев, если иная периодичность не установлена нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Оценочная стоимость указанного в настоящем пункте имущества, в том числе при его отчуждении, признается равной итоговой величине стоимости этого имущества, содержащейся в отчете о его оценке, если с даты составления указанного отчета прошло не более 6 месяцев.

V. Ставка дисконтирования оставшихся платежей по денежным требованиям

1. Ставка дисконтирования применяется для целей определения оценочной стоимости денежных требований по обязательствам из кредитных договоров или договоров займа, составляющих активы Фонда, и устанавливается в размере равном ставке рефинансирования ЦБ РФ на дату определения такой оценочной стоимости.

VI. Сведения о формировании резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, формируемого за счет имущества, составляющего Фонд, и резерва на выплату вознаграждений

1. Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, не формируется.