

«УТВЕРЖДЕНЫ»

«СОГЛАСОВАНО»

Приказом ПАО «ИФ «Детство-1»
№ 1 от «29» марта 2016 г.

Генеральный директор ПАО
управляющей компании
ИФ «Детство-1»
ЗАО «Управляющая компания «Аридель»
А.А. Сташков

«29» марта 2016 г.

Уполномоченный представитель
ЗАО «Первый Специализированный
Депозитарий»
Е.В.Хмельницкая

«29» марта 2016 г.

ИЗМЕНЕНИЯ № 1 В ПРАВИЛА
определения стоимости чистых активов Публичного акционерного
общества «Инвестиционный фонд «Детство-1»
[акции фонда не предназначены для квалифицированных инвесторов]

Старая редакция	Новая редакция
<p>п.п.3.1.1 п.3.1 Измерение справедливой стоимости. Выбор методов измерения справедливой стоимости определяется в соответствии с иерархией источников справедливой стоимости. <u>Уровень 1:</u> Если основным рынком является иностранная фондовая биржа, тогда берется цена закрытия рынка (closing prices). Если основным рынком является фондовая биржа ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», тогда берется котировка Рыночная цена (2) (для облигаций увеличивается на сумму накопленного купонного дохода). Справедливая стоимость, определенная Уровнем 1, может применяться для оценки ценных бумаг в течение 30 календарных дней. Если в течение 30 календарных дней отсутствует цена закрытия, применяются способы определения справедливой стоимости в соответствии с уровнем 2.</p>	<p>п.п.3.1.1 п.3.1 Измерение справедливой стоимости. Выбор методов измерения справедливой стоимости определяется в соответствии с иерархией источников справедливой стоимости. <u>Уровень 1:</u> Если основным рынком является иностранная фондовая биржа, тогда берется цена закрытия рынка (closing prices). Если основным рынком является фондовая биржа ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», тогда цена приравнивается к значению показателя «цена закрытия» (Legal Close Price) (для облигаций увеличивается на сумму накопленного купонного дохода). Справедливая стоимость, определенная Уровнем 1, может применяться для оценки ценных бумаг в течение 30 календарных дней. Если в течение 30 календарных дней отсутствует цена закрытия, применяются способы определения справедливой стоимости в соответствии с уровнем 2.</p>

п.4.1 Порядок расчета величины резерва на выплату вознаграждения.

Резерв на выплату вознаграждения управляющей компании, специализированному депозитарию, аудиторской организации, оценщику Фонда и лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев акций акционерного инвестиционного фонда (далее – резерв на выплату вознаграждения), включается в состав обязательств при определении стоимости чистых активов Фонда и определяется, исходя из размера вознаграждения, предусмотренного соответствующим лицам правилами доверительного управления Фондом.

Если размер вознаграждения указан как в процентном так и в фиксированном рублевом выражении, то резерв рассчитывается по формуле:

$$R=(X1*Y/Z)*D+(V1*D/Z)+(V2*D/Z)+(V3*D/Z),$$

где:

R - размер резерва к начислению на дату определения СЧА;

X1 -указанный в договоре о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании размер вознаграждения управляющей компании в процентном выражении;

X2 – указанный в депозитарном договоре размер вознаграждения специализированному депозитарию в процентном выражении;

Y - СЧА на последнюю дату ее определения;

Z -количество рабочих дней в соответствующем году;

D -количество рабочих дней с даты предшествующего определения СЧА по текущую дату определения СЧА включительно;

V1 -фиксированная рублевая сумма годового вознаграждения аудиторской организации;

V2 - фиксированная рублевая сумма **ГОДОВОГО** вознаграждения оценщику фонда;

V3 - фиксированная рублевая сумма **ГОДОВОГО** вознаграждения лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев акций акционерного инвестиционного фонда;

п.4.1 Порядок расчета величины резерва на выплату вознаграждения.

Резерв на выплату вознаграждения управляющей компании, специализированному депозитарию, аудиторской организации, оценщику Фонда и лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев акций акционерного инвестиционного фонда (далее – резерв на выплату вознаграждения), включается в состав обязательств при определении стоимости чистых активов Фонда и определяется, исходя из размера вознаграждения, предусмотренного соответствующим лицам правилами доверительного управления Фондом.

Если размер вознаграждения указан как в процентном так и в фиксированном рублевом выражении, то резерв рассчитывается по формуле:

$$R=(X1*Y/Z)*D+(V1*D/Z)+(V2*D/Z)+(V3*D/Z),$$

где:

R - размер резерва к начислению на дату определения СЧА;

X1 -указанный в договоре о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании размер вознаграждения управляющей компании в процентном выражении;

X2 – указанный в депозитарном договоре размер вознаграждения специализированному депозитарию в процентном выражении;

Y - СЧА на последнюю дату ее определения;

Z -количество рабочих дней в соответствующем году;

D -количество рабочих дней с даты предшествующего определения СЧА по текущую дату определения СЧА включительно;

V1 -фиксированная рублевая сумма годового вознаграждения аудиторской организации;

V2 - фиксированная рублевая сумма **МЕСЯЧНОГО** вознаграждения оценщику фонда;

V3 - фиксированная рублевая сумма **МЕСЯЧНОГО** вознаграждения лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев акций акционерного инвестиционного фонда;