

<p>СОГЛАСОВАНО</p> <hr/> <p>Генеральный директор ЗАО «Первый Специализированный Депозитарий» Г.Н. Панкратова «_____» ноября 2010 г.</p>	<p>УТВЕРЖДЕНО</p> <p>Приказом ОАО «ИФ «Детство-1» № 1 от 16 ноября 2010 г.</p> <hr/> <p>Генеральный директор управляющей компании – ЗАО «УК «Агидель» А.А. Сташков «16» ноября 2010 г.</p>
--	---

Правила
определения стоимости активов
Открытого акционерного общества «Инвестиционный фонд «Детство-1»
и величины обязательств, подлежащих исполнению
за счет данных активов на 2011 год

1. Настоящие правила определения стоимости активов Открытого акционерного общества «Инвестиционный фонд «Детство-1» и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет данных активов на 2011 г. (далее – Правила) разработаны 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, утвержденным Приказом ФСФР России от 15.06.2005 № 05-21/пз-н.

2. Настоящие правила определяют: правила определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов, периодичность проведения оценщиком фонда оценки стоимости имущества фонда, подлежащего оценке, наименования российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов, у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг, а также правила выбора таких организаторов торговли на рынке ценных бумаг, правила выбора фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов.

3. Периодичность проведения оценщиком фонда оценки стоимости имущества, подлежащего оценке – при приобретении имущества, подлежащего оценке, при отчуждении имущества подлежащего оценке, а также не реже одного раза в полгода, при этом оценочная стоимость имущества признается равной итоговой величине стоимости этого имущества, содержащейся в отчете об оценке, если с даты составления указанного отчета оценщика прошло не более шести месяцев.

4. Наименования российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов, у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг, составляющие активы фонда: ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», ОАО «Фондовая биржа РТС», ОАО «Санкт-Петербургская биржа».

5. Правила выбора организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов, у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг, составляющие активы фонда: выбор организаторов торговли на рынке ценных бумаг осуществляются в следующей последовательности. Если признаваемая котировка по ценной бумаге есть на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», то берется эта признаваемая котировка по данным ЗАО «Фондовая биржа ММВБ». Если отсутствует признаваемая котировка оцениваемых ценных бумаг на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», то берется признаваемая котировка, объявленная ОАО «Фондовая биржа РТС». При отсутствии признаваемой котировки на ОАО «Фондовая биржа РТС» берется признаваемая котировка по данным ОАО «Санкт-Петербургская биржа». При отсутствии признаваемой котировки на ОАО «Санкт-Петербургская биржа» берется последняя признаваемая котировка по данным ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

6. Правила выбора иностранных фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов: Выбор иностранной фондовой биржи, по результатам торгов на которой определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов, осуществляется по наименованию той биржи, на которой совершена покупка ценных бумаг иностранных эмитентов. В случае отсутствия цены закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов на указанной бирже, цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов определяется на одной из следующих иностранных фондовых бирж в порядке убывания их приоритета: Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange), Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange), Евронекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris), Американская фондовая биржа (American Stock Exchange), Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse), Насдак (Nasdaq), Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange), Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange), Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges), Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana), Корейская биржа (Korea Exchange), Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange), Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group),

Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group), Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange), Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

7. При расчете оценочной стоимости ценных бумаг признаваемая котировка по данным организатора торговли используется с тем количеством знаков после запятой, которое объявляет организатор торговли. Оценочная стоимость данной ценной бумаги, определяется с точностью до двух знаков после запятой.

8. Стоимость чистых активов фонда, в том числе среднегодовая стоимость чистых активов, а так же стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию определяется в рублях с точностью до 2 знаков после запятой по состоянию на 20.00 московского времени.