

УТВЕРЖДЕНО
Приказом Генерального директора
ООО «ИК «Фонтвель»
№27170516-05ИК от «17» мая 2016 года

**Методика оценки стоимости объектов доверительного управления
Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная
компания «Фонтвель»**

Москва, 2016

1. Настоящая Методика оценки стоимости объектов доверительного управления Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Фонтвель» (далее по тексту – Методика оценки активов) регулирует порядок осуществления оценки стоимости ценных бумаг и иных объектов доверительного управления, при приеме их от учредителя управления, при указании их оценочной стоимости в отчете о деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Фонтвель» (далее по тексту – Общество) или полученных Обществом в результате осуществления доверительного управления.

2. Настоящая Методика оценки активов разработана и утверждена в соответствии с Положением Банка России от 03.08.2015 г. № 482-П «О единых требованиях к правилам осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, к порядку раскрытия управляющей информации, а также требованиях, направленных на исключение конфликта интересов управляющего».

3. Оценка объектов инвестирования осуществляется в следующем порядке:

3.1. Для Ценных Бумаг, допущенных к торгам организаторами торговли на рынке ценных бумаг, оценка осуществляется исходя из рыночной цены, сложившейся на торгах одного из организаторов торговли, определенного по усмотрению Общества при наличии нескольких рыночных цен. В случае отсутствия рыночной цены, рассчитанной по итогам дня, для оценки используется средневзвешенная цена Ценной бумаги по данным одного из организаторов торговли, определенного по усмотрению Общества при наличии заявок на покупку на нескольких организаторах торговли. В случае отсутствия средневзвешенной цены Ценной бумаги цена определяется путем экспертной оценки Общества.

3.2. Для ценных бумаг, не допущенных к торгам организаторами торговли на рынке ценных бумаг, а также внебиржевых производных инструментов оценка осуществляется по любому из следующих способов по усмотрению Общества: – на основании индикативной котировки, полученной из источника, определенного по усмотрению Общества, или – на основании цены, установленной независимым оценщиком, или – на основании цены, определенной путем экспертной оценки Общества. При невозможности определения цены ни одним из вышеуказанных способов Ценные Бумаги не переоцениваются.

3.3. Для оценки иностранных ценных бумаг оценка осуществляется по одному из способов, определенному по усмотрению Общества: – на основании индикативной котировки из источника, определенного по усмотрению Общества, или – на основании цены, установленной независимым оценщиком, или – на основании цены, определенной путем экспертной оценки Общества.

3.4. Для оценки биржевых фьючерсов и опционов используется расчетная цена, на основании которой производится начисление/списание вариационной маржи в рамках вечерней клиринговой сессии.

3.5. Для оценки размера процентного (купонного) дохода по составляющим имущество, преданное в доверительное управление, денежным средствам на счетах и во вкладах в кредитных организациях, и ценным бумагам такой доход принимается в расчет стоимости активов в сумме, исчисленной исходя из ставки процента (купонного дохода), установленной в договоре банковского счета, договоре банковского вклада или решении о выпуске (о дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг.

3.6. Для определения оценочной стоимости активов, номинированных в иностранной валюте, их оценочная стоимость пересчитывается в рубли по курсу Банка России на дату определения оценочной стоимости таких активов, а в случае, когда Банк России не определяет курс, оценочная стоимость пересчитывается в соответствии с индикативной котировкой, полученной из источника, определенного по усмотрению Общества. В случае, если расчетная цена биржевых фьючерсов и опционов указана в иностранной валюте, их расчетная цена пересчитывается в рубли по курсу, указанному в соответствующей спецификации биржевых фьючерсов и опционов.

4. Общество вправе вносить изменения в настоящую Методику оценки активов при условии соблюдения требований нормативных правовых актов и нормативных актов Банка России.