

УТВЕРЖДЕНА
Приказом от 06.03.2026 № 26.03/06.1-ОД
Вступает в силу с 24 марта 2026 года

МЕТОДИКА
оценки стоимости объектов доверительного управления
ООО "Инвестиционная палата"

1.1. Методика оценки стоимости объектов доверительного управления (далее - Методика) разработана ООО «Инвестиционная палата» (далее - Управляющий) 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 управляющим информации, а также требованиям, направленных на исключение конфликта интересов управляющего».

1.2. Активы передаются в доверительное управление (возвращаются из доверительного управления) по оценочной стоимости.

1.3. Оценочная стоимость Активов, передаваемых в доверительное управление, рассчитывается как сумма денежных средств и оценочной стоимости ценных бумаг на дату передачи Активов в доверительное управление, включая дату передачи.

1.4. Оценочная стоимость Активов при выводе Активов из доверительного управления (возврате всех или части объектов управления) рассчитывается как сумма денежных средств и оценочной стоимости ценных бумаг, на дату вывода Активов из доверительного управления, включая дату вывода, с учетом существующих обязательств по договору доверительного управления.

1.5. Оценочная стоимость Активов, в целях указания их оценочной стоимости в Отчете управляющего, рассчитывается как сумма денежных средств, и оценочной стоимости ценных бумаг (далее по тексту раздела «Актив»), являющихся объектами управления.

1.6. Оценка стоимости Активов осуществляется с учетом обязательств Управляющего по сделкам РЕПО, займам и иным операциям на рынке ценных бумаг, совершенным в интересах Клиента в соответствии с Инвестиционной стратегией.

1.7. Оценочная стоимость Актива признается равной его рыночной стоимости, сложившейся на торгах организатора торговли на момент такой оценки, а в случае отсутствия информации о рыночных ценах, в соответствии с положениями Методики.

1.8. В случае отсутствия на дату оценки данных о рыночной цене у организатора торговли в качестве рыночной цены может быть использована цена закрытия, в случае отсутствия на дату оценки и цены закрытия, может быть использована рыночная цена на последнюю дату расчета такой цены или цена закрытия на предшествующую дату, когда такая цена была известна, или цена последней сделки иностранного организатора торгов, раскрываемая информационным агентством «СВonds» на дату оценки Активов. Если на дату оценки Активов отсутствует цена последней сделки, то для оценки применяется последняя доступная цена за 90 предшествующих дней.

1.9. Если в течение 3 (Трех) месяцев, предшествующих дате оценки, рыночная цена, цена закрытия или цена последней сделки не была определена ни у одного из организаторов торгов, тогда в качестве оценочной цены признается цена приобретения Актива, причем в случае передачи ценных бумаг в управление цена приобретения должна быть подтверждена документально Учредителем управления.

1.10. В случае отсутствия данных о цене приобретения по передаваемым акциям в качестве оценочной (рыночной) цены признается цена, полученная исходя из стоимости чистых активов эмитента.

1.11. В самом общем случае в качестве организатора торгов для целей оценки ценных бумаг понимается ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская биржа).

1.12. Если конкретные ценные бумаги допущены к торгам у нескольких организаторов торговли, но Управляющий осуществляет сделки только через одного из организаторов, то Управляющий вправе рассматривать в качестве оценочной стоимости рыночную стоимость, сложившуюся по данным организатора торгов, на котором им совершались сделки.

1.13. Утратил силу с «24» марта 2026 г.

1.14. Оценка стоимости купонных облигаций осуществляется с учетом накопленного купонного дохода (НКД) на дату оценки при наличии информации об НКД у Управляющего.

1.15. Оценка вкладов в рублях в кредитных организациях осуществляется исходя из суммы денежных средств, размещенных во вкладах.

1.16. Сумма денежных средств и обязательств в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату оценки Активов доверительного управления.

1.17. При списании ценных бумаг, входящих в состав имущества Клиента, используется метод ФИФО.