

Утверждено
Советом директоров
Закрытого акционерного
общества
«Управляющая компания
УралСиб»
Протокол заседания Совета
директоров
от 21 ноября 2007 года № 15

Правила
определения стоимости активов и величины обязательств,
подлежащих исполнению за счет активов
Открытого паевого инвестиционного фонда акций
«ЛУКОЙЛ Фонд Первый»
под управлением
Закрытого акционерного общества
«Управляющая компания УралСиб»
на 2008 год

г. Москва, 2007 год

1. Общие положения

1.1. Правила определения стоимости активов и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «ЛУКОЙЛ Фонд Первый» под управлением ЗАО «УК УралСиб» на 2008 год (далее – Правила) разработаны ЗАО «УК УралСиб» (далее – Управляющая компания) в соответствии с требованиями Положения 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, утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 2005 г. N 05-21/пз-н. С учетом изменений и дополнений (далее – Положением).

1.2. Правила являются внутренним документом Управляющей компании и обязательны для исполнения всеми сотрудниками Управляющей компании.

1.3. Правила утверждаются на 2008 г. Правила согласовываются Управляющей компанией со специализированным депозитарием фонда не позднее, чем за месяц до начала календарного года.

1.4. 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 действия или аннулирования лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов которого определяется признаваемая котировка ценных бумаг.

1.5. Правила или изменения в них представляются Управляющей компанией в уведомительном порядке в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг в течение 5 рабочих дней с даты их утверждения уполномоченным органом Управляющей компании и согласования со специализированным депозитарием фонда путем направления заверенных в установленном порядке копии Правил и изменений в них на бумажном носителе. К изменениям в Правила прилагается письменное пояснение причин внесения этих изменений.

1.6. Информация, содержащаяся в Правилах, подлежит раскрытию в соответствии с нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2. Наименования российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг и правила выбора таких организаторов торговли на рынке ценных бумаг

2.1. Стоимость активов Открытого паевого инвестиционного фонда акций «ЛУКОЙЛ Фонд Первый» под управлением ЗАО «УК УралСиб» (далее – Фонд) определяется как сумма денежных средств на счетах и во вкладах и оценочной стоимости иного имущества, составляющего указанные активы, которая определяется в соответствии с Положением.

2.2. Оценочная стоимость ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации, признается равной их признаваемой

котировке, определенной этим организатором торговли на рынке ценных бумаг в порядке, установленном Положением.

2.3. Признаваемая котировка ценной бумаги определяется как средневзвешенная цена по сделкам, совершенным с этой ценной бумагой в течение 1 торгового дня, если число таких сделок составляет не менее 10.

В случае если в течение одного торгового дня совершено менее десяти сделок с ценной бумагой, признаваемая котировка ценной бумаги определяется как ее средневзвешенная цена, рассчитанная по сделкам, совершенным с этой ценной бумагой в течение последних 2 торговых дней, если число таких сделок составляет не менее 10.

В случае если в течение последних 2 торговых дней совершено менее 10 сделок с ценной бумагой, признаваемая котировка ценной бумаги определяется как ее средневзвешенная цена, рассчитанная по сделкам, совершенным с этой ценной бумагой в течение последних 3 торговых дней, если число таких сделок составляет не менее 10.

В случае если в течение последних 3 торговых дней совершено менее 10 сделок с ценной бумагой, признаваемая котировка ценной бумаги определяется как ее средневзвешенная цена, рассчитанная по сделкам, совершенным с этой ценной бумагой в течение последних 5 торговых дней, если число таких сделок составляет не менее 10.

В случае если в течение последних 5 торговых дней совершено менее 10 сделок с ценной бумагой, признаваемая котировка ценной бумаги определяется как ее средневзвешенная цена, рассчитанная по сделкам, совершенным с этой ценной бумагой в течение последних 10 торговых дней, если число таких сделок составляет не менее 10.

Расчет признаваемой котировки ценных бумаг осуществляется при условии, что объем сделок, по которым рассчитывается их средневзвешенная цена, составляет не менее 500 тыс. рублей.

2.4. Управляющая компания паевого инвестиционного фонда определяет признаваемые котировки ценных бумаг по результатам торгов ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

2.5. В случае если признаваемая котировка по ценной бумаге по результатам торгов ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» отсутствует и ценная бумага допущена к торгам других российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг, признаваемая котировка ценной бумаги определяется по результатам торгов организатора торговли, выбранного в следующем порядке:

2.5.1. В случае если признаваемая котировка по ценной бумаге по результатам торгов ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» отсутствует, признаваемая котировка ценной бумаги определяется по результатам торгов ОАО «Фондовая биржа РТС».

2.5.2. В случае если признаваемая котировка по ценной бумаге по результатам торгов ОАО «Фондовая биржа РТС» отсутствует, определяется признаваемая котировка по результатам торгов

Некоммерческое партнерство «Фондовая биржа Санкт-Петербург».

2.5.3. В случае если признаваемая котировка по ценной бумаге по результатам торгов Некоммерческое партнерство «Фондовая биржа Санкт-Петербург» отсутствует, определяется признаваемая котировка по результатам торгов ЗАО «Санкт-Петербургская валютная биржа».

3. Наименования иностранных фондовых бирж, по результатам торгов на которых определяется цена закрытия рынка ценных бумаг иностранных эмитентов

3.1. Акции иностранных акционерных обществ и облигации иностранных коммерческих организаций могут входить в состав активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов при соблюдении следующих условий:

3.1.1. Указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга на одной из следующих фондовых бирж:

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);

3.1.2. указанные ценные бумаги приобретены на торгах одной из фондовых бирж, указанных в подпункте 3.1.1. настоящего пункта.

4. Сведения о формировании резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом, формируемого за счет имущества, составляющего такой фонд, или об отказе от формирования такого резерва, а также особенности формирования резерва на выплату вознаграждений

4.1. За счет имущества, составляющего открытый паевой инвестиционный фонд, не формируется резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом.

«Согласовано»

Закрытое акционерное общество
«Специализированный депозитарный центр»
Генеральный директор

И.Г. Горячева

Закрытое акционерное общество
«Управляющая компания УралСиб»
Генеральный директор

Д.А. Ершов