

## МЕТОДИКА ОЦЕНКИ СТОИМОСТИ ОБЪЕКТОВ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1. Настоящая Методика оценки стоимости объектов доверительного управления Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Вивайт» (далее – Методика) разработана в соответствии с Положением Банка России от 03.08.2015 № 482-П «Положение о единых требованиях к правилам осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, к порядку раскрытия управляющим информации, а также требованиях, направленных на исключение конфликта интересов управляющего».
2. Настоящая Методика применяется при определении стоимости объектов доверительного управления при передаче их / изъятии, а также при определении стоимости имущества, находящегося в доверительном управлении.
3. Оценочная стоимость объектов управления рассчитывается как сумма:
  - 1.1. денежных средств, включая, денежные средства, направленные Управляющим для заключения срочных сделок на фондовой бирже.
    - Денежные средства в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату оценки;
  - 1.2. оценочной стоимости ценных бумаг, приобретенных Управляющим по сделкам без обязательств обратного выкупа.
    - Ценные бумаги, указанные в настоящем пункте, оцениваются по ценам, установленным в п.4 настоящей методики.
  - 1.3. оценочной стоимости ценных бумаг, приобретенных/переданных управляющим по сделкам РЕПО;
    - Ценные бумаги, полученные/переданные доверительным управляющим по сделкам РЕПО оцениваются по стоимости первой части РЕПО.
  - 1.4. суммы требований по заключенным, но неисполненным сделкам.
4. Для расчета оценочной стоимости ценных бумаг, указанных в п. 2.2., принимается цена, определенная в соответствии с нижеследующей методикой:

<b>Объект доверительного управления</b>	<b>Цена (признаваемая котировка)</b>
Акции, и паи инвестиционных фондов, допущенные к торгам в Секторе "Основной рынок" фондового рынка Группы "Московская Биржа"	Рыночная цена, рассчитанная Организатором торговли, в случае отсутствия - цена последней сделки на торгах.
Купонные облигации, допущенные к торгам в Секторе "Основной рынок" фондового рынка Группы "Московская Биржа"	Рыночная цена, рассчитанная Организатором торговли, увеличенная на величину накопленного купонного дохода, рассчитанную на дату оценки, исходя из купонной ставки по соответствующему выпуску облигации, установленной на текущий купонный период; -в случае отсутствия рыночной цены – цена приобретения, увеличенная на величину накопленного купонного дохода.
Облигации, в случае опубликования в соответствии с законодательством РФ сведений, о признании эмитента облигаций банкротом	Ноль (с даты опубликования сведений)
Ценные бумаги, в отношении которых могут быть объявлены индикативные котировки в <b>Системе индикативных котировок MOEX Board</b>	Средняя цена между ценами лучшей заявки на покупку и лучшей заявки на продажу, зарегистрированная в системе индикативных котировок MOEX Board;

	- в случае их отсутствия - Первоначальная Цена (цена приобретения)
Ценные бумаги иностранных эмитентов, облигации внешних облигационных займов РФ	оцениваются <i>в российских рублях по курсу ЦБ РФ на дату оценки:</i> цена закрытия, раскрываемая информационной системой Блумберг (Bloomberg), а в случае отсутствия - средняя цена между ценами лучшей заявки на покупку и лучшей заявки на продажу, раскрываемая информационной системой Блумберг (Bloomberg).
Прочие ценные бумаги	Первоначальная Цена (цена приобретения), увеличенная на сумму начисленного дохода (если применимо)