

**СОГЛАСОВАНЫ:**  
Специализированным депозитарием  
ООО «СДК «Гарант»  
«13» марта 2017 г.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_/Есаулкова Т.С./

**УТВЕРЖДЕНЫ:**  
Приказом Генерального директора  
АО «НУК»  
№П/20170313-1 от «13» марта 2017 г.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_/Недильская И.Н./

**Изменения и дополнения №5  
в Правила определения стоимости чистых активов  
Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Национальные облигации»**

СТАРАЯ РЕДАКЦИЯ:	НОВАЯ РЕДАКЦИЯ:
<p><b>Абз.4 п.2.</b></p> <p>В том случае если у банка была отозвана лицензия, банк ликвидирован или был объявлен банкротом, справедливая стоимость остатков денежных средств на расчетном счете, включая сумму неснижаемого остатка в таком банке, принимается равной нулю на основании следующих критериев:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дата решения Банка России отзыве лицензии банка, о раскрытии в доступном источнике информации о применении к банку процедуры банкротства (денежные средства переходят в статус дебиторской задолженности);</li> <li>- дата ликвидации банка согласно информации, раскрытой в официальном доступном источнике;</li> <li>- дата внесения записи в ЕГРЮЛ о ликвидации банка.</li> </ul>	<p><b>Абз.4 п.2.</b></p> <p>В том случае если у банка была отозвана лицензия, банк ликвидирован или был объявлен банкротом, справедливая стоимость остатков денежных средств на расчетном счете, включая сумму неснижаемого остатка в таком банке, принимается равной нулю на основании следующих критериев:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дата решения Банка России об отзыве лицензии банка;</li> <li>- дата ликвидации банка согласно информации, раскрытой в официальном доступном источнике;</li> <li>- дата внесения записи в ЕГРЮЛ о ликвидации банка.</li> </ul>
<p><b>П. 3.2.3</b></p> <p>В том случае если у банка была отозвана лицензия, банк ликвидирован или был объявлен банкротом, стоимость депозитов (а также любых других инструментов, описанных в п.П.3.2.1) такого банка принимается равной нулю на основании следующих критериев:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дата решения Банка России отзыве лицензии банка, о раскрытии в доступном источнике информации о применении к банку процедуры банкротства (денежные средства переходят в статус дебиторской задолженности);</li> <li>- дата ликвидации банка согласно информации, раскрытой в официальном доступном источнике;</li> <li>- дата внесения записи в ЕГРЮЛ о ликвидации банка.</li> </ul>	<p><b>П. 3.2.3</b></p> <p>В том случае если у банка была отозвана лицензия, банк ликвидирован или был объявлен банкротом, стоимость депозитов (а также любых других инструментов, описанных в п.П.3.2.1) такого банка принимается равной нулю на основании следующих критериев:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дата решения Банка России об отзыве лицензии банка;</li> <li>- дата ликвидации банка согласно информации, раскрытой в официальном доступном источнике;</li> <li>- дата внесения записи в ЕГРЮЛ о ликвидации банка.</li> </ul>
<p><b>Абз.2 п.4.3</b></p> <p>При несовпадении даты перехода прав собственности на ценные бумаги, определенной условиями договора, с датой заключения договора по приобретению (реализации) ценных бумаг, такой договор на дату оценки признается как актив или обязательство в зависимости от изменения справедливой стоимости приобретаемых (реализуемых) ценных бумаг. Прекращение признания договора как отдельного актива или обязательства происходит в момент исполнения продавцом по договору обязательства по переводу прав собственности на ценные бумаги, либо в момент расторжения договора.</p>	<p><b>Абз.2 п.4.3</b></p> <p>При несовпадении даты перехода прав собственности на ценные бумаги, определенной условиями договора, с датой заключения договора по приобретению (реализации) ценных бумаг, такой договор на дату оценки признается как актив или обязательство в зависимости от изменения справедливой стоимости приобретаемых (реализуемых) ценных бумаг. Прекращение признания договора как отдельного актива или обязательства происходит в момент <b>перехода к Фонду/передачи Фондом</b> прав собственности на ценные бумаги, либо в момент расторжения договора.</p>

Дата начала применения настоящих изменений и дополнений №5 в Правила определения стоимости чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Национальные облигации» - «22» марта 2017 года.