

«СОГЛАСОВАНО»

АО «Специализированный депозитарий
«ИНФИНИТУМ»

Начальник управления развития клиентских
отношений

_____ **Сундукова И.В.**

13 марта 2026 г.

«УТВЕРЖДЕНЫ»

Приказом Генерального директора
АО УК «Мой Капитал»
№ 24 от «13» марта 2026 г.

Генеральный директор

_____ **Антипов Н.Н.**

13 марта 2026 г.

ИЗМЕНЕНИЯ В ПРАВИЛА

определения стоимости чистых активов:

Комбинированного закрытого паевого инвестиционного фонда «Ситех»

Изменения и дополнения в Настоящие Правила определения стоимости чистых активов вступают в силу с наиболее поздней даты 23.03.2026 или даты, следующей за датой завершения процедуры дополнительной выдачи паев в соответствии с решением о выдаче дополнительных инвестиционных паев принятом 03.03.2026 года.

**Изложить Пункт Раздела III Признание и оценка биржевых производных
финансовых инструментов в следующей редакции:**

**ПРИЗНАНИЕ И ОЦЕНКА БИРЖЕВЫХ ПРОИЗВОДНЫХ
ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ**

Критерии признания	По Биржевым ПФИ – дата приобретения в соответствии с отчетом брокера или биржи.
Критерии прекращения признания	По Биржевым ПФИ: <ul style="list-style-type: none">• исполнение контракта;• возникновения встречных обязательств по контракту с такой же спецификацией, т.е. заключение офсетной сделки;• по иным основаниям, указанным в Правилах клиринга, в установленном ими порядке.
Справедливая стоимость	<p>Справедливой стоимостью биржевого производного финансового инструмента является его последняя расчетная цена (теоретическая цена), определяемая биржей, на которой был заключен соответствующий контракт.</p> <p>В случае, если биржевой контракт является маржируемым, и управляющей компанией Д.У. ПИФ отражена дебиторская и (или) кредиторская задолженность по расчетам по вариационной марже на дату оценки, справедливая стоимость биржевого производного финансового инструмента равна нулю.</p> <p>В случае, если биржевой контракт является маржируемым, и на дату оценки не завершены расчеты по вариационной марже, в составе имущества ПИФ отражается дебиторская и (или) кредиторская задолженность по расчетам по вариационной марже.</p> <p>В отсутствие признаков обесценения дебиторская задолженность по вариационной марже биржевых производных финансовых инструментов признается операционной в течение срока, установленного правилами клиринга для завершения расчетов по вариационной марже, и оценивается в фактической сумме требований на дату определения СЧА. В случае возникновения признаков обесценения или истечения срока признания дебиторской задолженности по расчетам по вариационной марже в качестве операционной, справедливая стоимость такой задолженности определяется в соответствии с Приложением 4.</p> <p>Справедливая стоимость кредиторской задолженности по вариационной марже по биржевым производным финансовым инструментам оценивается в размере ее остатка на дату определения СЧА.</p> <p>Прекращение признания дебиторской и (или) кредиторской задолженности производится в дату исполнения обязательств по расчетам по вариационной марже.</p> <p>Для Биржевых ПФИ в случае, если поручение на вывод денежных средств со специального брокерского счета не исполнено в течение одного рабочего дня с даты предъявления поручения справедливая стоимость денежных средств на счете гарантийного обеспечения определяется с использованием методов корректировки</p>

	справедливой стоимости (Приложение 4). Данные о неисполнении требования брокером предоставляются Управляющей компанией в специализированный депозитарий не позднее рабочего дня, следующего за окончанием установленного срока.
<i>Дата и события, приводящего к обесценению</i>	Список общих событий, приводящих к обесценению, указан в Приложении 4 .