

**ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ № 1
В ПРАВИЛА ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

**Открытым паевым инвестиционным фондом рыночных финансовых инструментов
«Первая - Фонд акций с выплатой дохода»**

(Правила доверительного управления фондом зарегистрированы 06.06.2022 года за № 4980,
далее – Правила Фонда)

СТАРАЯ РЕДАКЦИЯ ПРАВИЛ ФОНДА	НОВАЯ РЕДАКЦИЯ ПРАВИЛ ФОНДА
<p>Абзац 12 и 13 пункта 23 Правил Фонда</p> <p>Договоры репо заключаются, если они соответствуют одному из следующих условий: контрагентом по договору репо является центральный контрагент либо указанный договор заключается на условиях поставки против платежа и предусмотренной договором репо обязанности каждой из сторон при изменении цены ценных бумаг, переданных по договору репо, уплачивать другой стороне денежные суммы и (или) передавать ценные бумаги в соответствии с пунктом 14 статьи 51.3 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", при условии, что предметом договора репо могут быть только активы, включаемые в состав Фонда в соответствии с настоящими Правилами.</p> <p>Для целей абзаца девятого и десятого настоящего пункта не учитываются договоры репо, по которым управляющая компания является покупателем по первой части договора репо, и которые предусматривают невозможность распоряжения приобретенными ценными бумагами, за исключением их возврата по второй части такого договора репо, а также опционные договоры, по которым управляющая компания имеет право требовать от контрагента покупки или продажи базового (базисного) актива.</p>	<p>Абзац 12 и 13 пункта 23 Правил Фонда</p> <p>Договоры репо заключаются, если они соответствуют одному из следующих условий: контрагентом по договору репо является центральный контрагент либо указанный договор заключается на условиях поставки против платежа и предусмотренной договором репо обязанности каждой из сторон при изменении цены ценных бумаг, переданных по договору репо, уплачивать другой стороне денежные суммы и (или) передавать ценные бумаги в соответствии с пунктом 14 статьи 51.3 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", при условии, что предметом договора репо могут быть только активы, включаемые в состав Фонда в соответствии с настоящими Правилами. Управляющая компания не вправе распоряжаться ценными бумагами, приобретенными по договорам репо, по которым управляющая компания является покупателем по первой части договора репо, за исключением их возврата по второй части такого договора репо.</p> <p>Для целей абзаца девятого и десятого настоящего пункта не учитываются договоры репо, по которым управляющая компания является покупателем по первой части договора репо, а также опционные договоры, по которым управляющая компания имеет право требовать от контрагента покупки или продажи базового (базисного) актива.</p>
<p>Пункт 23.1 Правил Фонда</p> <p>23.1. Доля стоимости инструментов денежного рынка со сроком до погашения (закрытия) менее трех месяцев, прав требований к юридическому лицу, возникших на основании договора о брокерском обслуживании с таким лицом (при условии, что указанным договором предусмотрено исполнение таким юридическим лицом обязательств в течение одного рабочего дня с даты предъявления указанных требований к исполнению), облигаций с фиксированным купонным доходом, рейтинг долгосрочной кредитоспособности выпуска (при отсутствии рейтинга выпуска - рейтинг эмитента) которых по классификации хотя бы одного из рейтинговых агентств, включенных в установленный Советом директоров Банка России перечень рейтинговых агентств, отличается от рейтинга в соответствующей валюте страны - эмитента валюты, в которой номинированы указанные облигации (для облигаций, номинированных в валюте государств - членов валютного союза, - от максимального рейтинга среди государств - членов валютного союза), не более чем на одну ступень, ценных бумаг, входящих в расчет фондовых индексов, указанных в приложении к Указанию Банка</p>	<p>Пункт 23.1 Правил Фонда</p> <p>23.1. Доля стоимости инструментов денежного рынка со сроком до погашения (закрытия) менее трех месяцев, прав требований к юридическому лицу, возникших на основании договора о брокерском обслуживании с таким лицом (при условии, что указанным договором предусмотрено исполнение таким юридическим лицом обязательств в течение одного рабочего дня с даты предъявления указанных требований к исполнению), облигаций с фиксированным купонным доходом, рейтинг долгосрочной кредитоспособности выпуска (при отсутствии рейтинга выпуска - рейтинг эмитента) которых по классификации хотя бы одного из рейтинговых агентств, включенных в установленный Советом директоров Банка России перечень рейтинговых агентств, отличается от рейтинга в соответствующей валюте страны - эмитента валюты, в которой номинированы указанные облигации (для облигаций, номинированных в валюте государств - членов валютного союза, - от максимального рейтинга среди государств - членов валютного союза), не более чем на одну ступень, ценных бумаг, входящих в расчет фондовых индексов, указанных в пунктах 1 - 42 приложения к</p>

России от 05 сентября 2016 года № 4129-У "О составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов", от стоимости чистых активов Фонда в совокупности должна превышать большую из следующих величин:

- пять процентов;
- величину чистого месячного оттока Инвестиционных паев, являющуюся минимальной из шести наибольших величин чистых месячных оттоков Инвестиционных паев за последние 36 календарных месяцев. Величина чистого месячного оттока Инвестиционных паев определяется как отношение в процентах разности количества Инвестиционных паев, в отношении которых по лицевым счетам в реестре владельцев Инвестиционных паев были внесены расходные записи в результате их погашения или обмена, и количества Инвестиционных паев, в отношении которых по лицевым счетам в реестре владельцев Инвестиционных паев были внесены приходные записи в результате их выдачи или обмена, за календарный месяц к общему количеству выданных Инвестиционных паев по данным реестра владельцев Инвестиционных паев на последний день предыдущего календарного месяца.

Для целей настоящего пункта используется рейтинг долгосрочной кредитоспособности в той же валюте (национальной и (или) иностранной), в какой предполагается осуществление выплат по указанным ценным бумагам согласно решению о выпуске таких ценных бумаг.

Для целей настоящего пункта учитываются денежные средства, распоряжение которыми не ограничено на основании решения органа государственной власти, на которые не установлено обременение, ценные бумаги, права по продаже или иной передаче по договору которых не ограничены.

Указанию Банка России от 05 сентября 2016 года № 4129-У "О составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов", от стоимости чистых активов Фонда в совокупности должна превышать большую из следующих величин:

- три процента;
- величину чистого месячного оттока Инвестиционных паев, являющуюся минимальной из шести наибольших величин чистых месячных оттоков Инвестиционных паев за последние 36 календарных месяцев. Величина чистого месячного оттока Инвестиционных паев определяется как отношение в процентах разности количества Инвестиционных паев, в отношении которых по лицевым счетам в реестре владельцев Инвестиционных паев были внесены расходные записи в результате их погашения или обмена, и количества Инвестиционных паев, в отношении которых по лицевым счетам в реестре владельцев Инвестиционных паев были внесены приходные записи в результате их выдачи или обмена, за календарный месяц к общему количеству выданных Инвестиционных паев по данным реестра владельцев Инвестиционных паев на последний день предыдущего календарного месяца.

Для целей настоящего пункта используется рейтинг долгосрочной кредитоспособности в той же валюте (национальной и (или) иностранной), в какой предполагается осуществление выплат по указанным ценным бумагам согласно решению о выпуске таких ценных бумаг.

Для целей настоящего пункта учитываются денежные средства, распоряжение которыми не ограничено на основании решения органа государственной власти, на которые не установлено обременение, ценные бумаги, права по продаже или иной передаче по договору которых не ограничены.

Подпункт 5 пункта 33 Правил Фонда

5) право владельца Инвестиционных паев на получение дохода от доверительного управления имуществом, составляющим Фонд (далее по тексту – «Доход»).

Доход формируется исключительно за счет полученных в состав имущества Фонда дивидендов и процентных (купонных) или иных аналогичных доходов по денежным средствам и ценным бумагам, составляющим Фонд.

Под Доходом понимается сумма денежных средств, полученная в отчетном периоде в виде:

- дивидендов по акциям;
- процентных (купонных) доходов по долговым инструментам;
- процентных доходов по банковским вкладам (депозитам);
- процентных доходов по банковским счетам, в том числе по банковским счетам с неснижаемым остатком.

При этом процентный (купонный) доход по каждому долговому инструменту за отчетный период определяется как положительная разница между суммой выплаченного процентного (купонного) дохода эмитентом в отчетном периоде и уплаченным процентным (купонным) доходом при приобретении долгового инструмента в купонном периоде, по итогам которого выплачен процентный

Подпункт 5 пункта 33 Правил Фонда

5) право владельца Инвестиционных паев на получение дохода от доверительного управления имуществом, составляющим Фонд (далее по тексту – «Доход»).

Доход формируется исключительно за счет полученных в состав имущества Фонда дивидендов и процентных (купонных) или иных аналогичных доходов по денежным средствам и ценным бумагам, составляющим Фонд.

С отчетного периода, начинающегося 1 января 2023 года, под Доходом понимается сумма денежных средств, полученная в отчетном периоде в виде:

- дивидендов по акциям;
- процентных (купонных) доходов по долговым инструментам;
- процентных доходов по договорам репо;
- процентных доходов по банковским вкладам (депозитам);
- процентных доходов по банковским счетам, в том числе по банковским счетам с неснижаемым остатком.

Для целей определения суммы Дохода в отчетном периоде Доходы, полученные в иностранной валюте, подлежат пересчету в российские рубли по биржевому курсу закрытия (TOD) ПАО Московская биржа на день поступления Дохода в имущество Фонда, а в случае

(купонный) доход. Для целей определения размера уплаченного купонного дохода при приобретении долгового инструмента используется метод FIFO.

Для целей определения суммы Дохода в отчетном периоде Доходы, полученные в иностранной валюте, подлежат пересчету в российские рубли по биржевому курсу закрытия (TOD) ПАО Московская биржа на день поступления Дохода в имущество Фонда, а в случае отсутствия биржевого курса закрытия (TOD) ПАО Московская биржа – по курсу Банка России на ту же дату.

Доход распределяется среди владельцев Инвестиционных паев пропорционально количеству инвестиционных паев, принадлежащих им на дату определения лиц, имеющих право на получение Дохода.

Список лиц, имеющих право на получение Дохода, составляется в случае наличия Дохода в отчетном периоде, на основании данных реестра владельцев Инвестиционных паев по состоянию на последний рабочий день отчетного периода. Первым отчетным периодом признается период с даты завершения (окончания) формирования Фонда до 30 сентября 2022 года включительно. В дальнейшем под отчетным периодом, за исключением последнего, понимается каждый календарный квартал. В случае возникновения основания прекращения Фонда в течение отчетного периода, под отчетным периодом понимается период с первого дня отчетного периода до даты, предшествующей дате возникновения основания прекращения Фонда, включительно.

Выплата Дохода лицам, имеющим право на получение Дохода, осуществляется в российских рублях в течение 20 (двадцать) рабочих дней начиная с даты окончания отчетного периода.

Выплата Дохода осуществляется путем его перечисления на банковский счет, реквизиты которого указаны в реестре владельцев Инвестиционных паев. В случае если сведения о реквизитах банковского счета для перечисления Дохода не указаны или указаны неверные реквизиты банковского счета, выплата Дохода осуществляется не позднее 5 рабочих дней с даты получения Управляющей компанией необходимых сведений о реквизитах банковского счета для перечисления Дохода.

отсутствия биржевого курса закрытия (TOD) ПАО Московская биржа – по курсу Банка России на ту же дату.

Доход распределяется среди владельцев Инвестиционных паев пропорционально количеству инвестиционных паев, принадлежащих им на дату определения лиц, имеющих право на получение Дохода.

Список лиц, имеющих право на получение Дохода, составляется в случае наличия Дохода в отчетном периоде, на основании данных реестра владельцев Инвестиционных паев по состоянию на последний рабочий день отчетного периода. Первым отчетным периодом признается период с даты завершения (окончания) формирования Фонда до 30 сентября 2022 года включительно. В дальнейшем под отчетным периодом, за исключением последнего, понимается каждый календарный квартал. В случае возникновения основания прекращения Фонда в течение отчетного периода, под отчетным периодом понимается период с первого дня отчетного периода до даты, предшествующей дате возникновения основания прекращения Фонда, включительно.

Выплата Дохода лицам, имеющим право на получение Дохода, осуществляется в российских рублях в течение 20 (двадцать) рабочих дней начиная с даты окончания отчетного периода.

Выплата Дохода осуществляется путем его перечисления на банковский счет, реквизиты которого указаны в реестре владельцев Инвестиционных паев. В случае если сведения о реквизитах банковского счета для перечисления Дохода не указаны или указаны неверные реквизиты банковского счета, выплата Дохода осуществляется не позднее 5 рабочих дней с даты получения Управляющей компанией необходимых сведений о реквизитах банковского счета для перечисления Дохода.

**Генеральный директор
АО УК «Первая»**

Е.Ю. Зайцев