

Порядок расчета отклонения доходности открытого паевого инвестиционного фонда от бенчмарка

Отклонение доходности открытого паевого инвестиционного фонда (далее – ОПИФ) от бенчмарка рассчитывается как разность доходности ОПИФ и доходности индекса за период. При этом доходность индекса рассчитывается в рублевом эквиваленте с учетом изменения курса доллара в связи с тем, что активы индекса номинированы в долларах США, а паи ОПИФ – в рублях (**формула 1**).

Формула 1.

отклонение доходности ОПИФ от индекса = доходность ОПИФ – доходность индекса в рублях,

где:

- доходность ОПИФ рассчитывается в соответствии с подпунктами 20.1-20.6 пункта 20 Указания.
- доходность индекса в рублях рассчитывается по формуле (**формула 2**):

Формула 2.

$$\text{доходность индекса в рублях} = \left(\frac{I_1 * USD_1}{I_0 * USD_0} - 1 \right) * 100\%$$

где:

- ✓ I_1 – значение индекса на конец периода расчета доходности
- ✓ I_0 – значение индекса на начало периода расчета доходности
- ✓ USD_1 – курс доллара на конец периода расчета доходности, определяемый в соответствии с Правилами определения стоимости чистых активов ОПИФ, а именно: цена закрытия торгов ПАО «Московская биржа» по валютной паре USD/RUB с расчетами TOD на дату окончания периода расчета доходности. В случае отсутствия цены закрытия с расчетами TOD используется цена закрытия с расчетами TOM. Если цены закрытия с расчетами TOD и TOM на дату окончания периода расчета доходности не определяются, применяется курс Центрального банка Российской Федерации (Банка России) на указанную дату.
- ✓ USD_0 – курс доллара на начало периода расчета доходности, определяемый в соответствии с Правилами определения стоимости чистых активов ОПИФ, а именно: цена закрытия торгов ПАО «Московская биржа» по валютной паре USD/RUB с расчетами TOD на дату начала периода расчета доходности. В случае отсутствия цены закрытия с расчетами TOD используется цена закрытия с расчетами TOM. Если цены закрытия с расчетами TOD и TOM на дату начала периода расчета доходности не определяются, применяется курс Центрального банка Российской Федерации (Банка России) на указанную дату.