«УТВЕРЖДЕНО»
Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью
«Инвестиционное партнерство «ВербаКапитал»
(Приказ № 7 от 28.11.2013 г.)

_____/Поляков Е.В./

«СОГЛАСОВАНО»
Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью
«Межрегиональный специализированный депозитарий»

_____/Алпаров С.Ф./
«29» ноября 2013 года

ПРАВИЛА
ОПРЕДЕЛЕНИЯ СТОИМОСТИ АКТИВОВ И ВЕЛИЧИНЫ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ПОДЛЕЖАЩИХ ИСПОЛЕНИЮ ЗА СЧЕТ УКАЗАННЫХ АКТИВОВ

Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций
«ВербаКапитал - Облигации»

находящегося под управлением Общества с ограниченной ответственностью
«Инвестиционное партнерство «ВербаКапитал»

на 2014 год

г. Новосибирск

1. Общие положения

Правила определения стоимости активов и величины обязательств подлежащих исполнению за счет указанных активов (далее – Правила расчета СЧА) Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «ВербаКапитал - Облигации» (далее – Фонд), находящегося под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционное партнерство «ВербаКапитал» определяется в соответствии с требованиями Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию, утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 2005 года (в ред. Приказа ФСФР РФ от 15.12.2005 N 05-83/пз-н) (далее – Положение).

Правила действуют с 01.01.2014 года по 31.12.2014 года.

Настоящие правила определяют:

- наименование и порядок выбора организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов у которых определяются признаваемые котировки ценных бумаг;
- порядок формирования резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, формируемым за счет имущества, составляющего Фонд;
- порядок, устанавливающий точность при определении результата расчета стоимости чистых активов Фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев Фонда и среднегодовой стоимости чистых активов Фонда.

2. Порядок выбора организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов которых определяются признаваемые котировки.

Для определения оценочной стоимости ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли, используется их признаваемая котировка, а в случае её отсутствия – последняя признаваемая котировка, а если с момента из приобретения они не имели признаваемой котировки – цена приобретения без учета расходов, связанных с их приобретением.

По умолчанию Управляющая компания для определения оценочной стоимости ценных бумаг, в которые инвестировано имущество Фонда, использует признаваемые котировки, объявляемые ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

Если признаваемая котировка объявляется в долларах США, то оценочная стоимость ценной бумаги определяется следующим образом: признаваемая котировка в долларах США умножается на курс доллара ЦБ РФ, результат округляется по правилам округления до копеек и умножается на количество данных ценных бумаг.

3. Сведения о формировании резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, формируемым за счет имущества, составляющего Фонд, или об отказе от формирования такого резерва.

Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением Фондом, формируемым за счет имущества, составляющего Фонд, не формируется.

4. Расчет стоимости чистых активов, среднегодовой стоимости чистых активов, расчетной стоимости инвестиционного пая Фонда.

Стоимость чистых активов Фонда, в том числе среднегодовая стоимость чистых активов, а также расчетная стоимость инвестиционного пая Фонда определяются в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью на 2 (двух) листах	
Управляющая компания	МСД
Генеральный директор ООО «Инвестиционное партнерство «ВербаКапитал» _____Поляков Е.В.	Генеральный директор ООО «МСД» _____Алпаров С.Ф.