Пояснительная записка

к справке о стоимости чистых активов

Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «ВербаКапитал - Облигации»

(далее Фонд)

под управлением

Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционное партнерство «ВербаКапитал»

по состоянию на 30 сентября 2015 г.

Справка о стоимости чистых активов и приложения к ней (далее - справка СЧА) Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «ВербаКапитал - Облигации» под управлением ООО «Инвестиционное партнерство «ВербаКапитал» составлены на основании данных бухгалтерского и внутреннего учета управляющей компании и данных специализированного регистратора (ООО «МСД»). Все данные справки СЧА сверены и подтверждены специализированным депозитарием фонда (ООО «МСД»).

В течение 3 квартала 2015 г. ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов, не возникало.

Забалансовые риски у Фонда отсутствуют, требований и обязательств, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, в том числе и требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, премий по опционам, и активов, обремененных залогом, нет.

За 3 квартал 2015г. не произошли изменения на 10 и более процентов признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда.

Сведений о прочих событиях, которые могут существенно повлиять на СЧА Фонда и на расчетную стоимость инвестиционного пая, на дату составления пояснительной записки не обнаружено.

Пояснительная записка к Справке о стоимости чистых активов составлена в соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 июня 2005 г. №05-21/пз-н "Об утверждении 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".

Генеральный директор _____ Поляков Евгений Валерьевич

Специалист по внутреннему учету _____ Войтова Софья Станиславовна

Генеральный директор ООО "МСД" _____ Алпаров Салават Фидаильевич