

**Пояснительная записка
за III квартал 2015 г.**

Акционерное общество Управляющая компания "Ингосстрах-Инвестиции", далее - Управляющая компания, осуществляющее доверительное управление Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций "Ингосстрах еврооблигации", далее - Фонд, в соответствии с требованиями Приказа ФСФР РФ от 15.06.2005 № 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», сообщает:

1. За III квартал 2015 г. фактов совершения ошибок, приведших к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая Фонда на 0.5 и более процентов, выявлено не было.
2. Забалансовых рисков Фонда, включая требования и обязательства фонда, не включаемые в расчёт стоимости чистых активов по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам, активов, обремененных залогом, в III квартале 2015 г. не было.
3. Начисленные, но не полученные доходы по инвестиционным паям закрытых паевых инвестиционных фондов отсутствуют в связи с тем, что в состав Фонда за отчетный период не входили инвестиционные паи закрытых паевых инвестиционных фондов.
4. Начисленные, но не полученные платежи по обязательствам (выплаты по ипотечным сертификатам участия), требования по которым (которые) составляют ипотечное покрытие, долю в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, отсутствуют в связи с тем, что Инвестиционная декларация Фонда не предусматривает инвестирование активов в ипотечные сертификаты участия.
5. На стоимость чистых активов Фонда оказали влияние следующие события:
 - 5.1. Объявленных эмитентами, но не полученных дивидендов по акциям по состоянию на 30.09.2015 г. нет.
 - 5.2. Существенное влияние на стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда оказали следующие еврооблигации иностранных коммерческих организаций, для которых изменение средних цен закрытия рынка, раскрываемых информационной системой "Блумберг", составило 10 и более процентов:

№	Наименование выпуска ЦБ	Начальная дата	Средняя цена закрытия рынка, раскрываемая информационной системой "Блумберг" на начальную дату	Конечная дата	Средняя цена закрытия рынка, раскрываемая информационной системой "Блумберг", на конечную дату	Изменение средней цены закрытия рынка, (%)
1	PSB FINANCE S.A., XS0524658852	30.06.2015	58 048.12104	30.09.2015	69 066.331824	18.98
2	OFCB Capital PLC, XS0776121062	30.06.2015	54 577.87104	30.09.2015	66 153.904125	21.21
3	RUSSIAN STANDARD FINANCE S.A., XS0953323317	30.06.2015	31 932.96288	30.09.2015	23 202.053643	-27.34
4	Far East Capital Limited S.A., XS0920335030	30.06.2015	34 769.1288	30.09.2015	39 428.720409	13.40
5	CBOM Finance PLC, XS0924078453	30.06.2015	49 400.25804	30.09.2015	60 275.397000	22.01
6	VIP Finance Ireland Ltd., XS0361041808	30.06.2015	59 682.19236	30.09.2015	71 752.892376	20.22

6. Иные события, оказывающие существенное влияние на определение стоимости чистых активов, не зафиксированы.

Генеральный директор _____ Юнусов Ф.М.

Начальник Управления учета операций и отчетности _____ Шульгина Е.В.

Начальник Управления спецдепозитарного обслуживания ПАО РОСБАНК _____ Закольская Н.Д.