

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к справке о стоимости чистых активов
акционерного инвестиционного фонда «Детство-1»
на 30 сентября 2014 года.

Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Детство-1» осуществляет деятельность на рынке ценных бумаг в качестве инвестиционного фонда согласно лицензии № 25-000-1-00002 от 21.09.1999 года выданной Федеральной Комиссией по рынку ценных бумаг. Основным видом деятельности является деятельность в качестве инвестиционного фонда на рынке ценных бумаг и инвестиций.

Фактов совершения ошибок, приведших к изменению стоимости чистых активов в расчете на одну акцию ОАО «ИФ «Детство-1» в течение 3 квартала 2014 года, на 0,5 и более процентов не выявлено.

За истекший 3 квартал 2014 года в акционерном инвестиционном фонде «Детство-1» забалансовых рисков не было. Требований и обязательств, в том числе требований и обязательств по опционам, форвардным и фьючерсным контрактам и активов, обремененных залогом, не включаемых в расчет стоимости чистых активов, у фонда нет.

К событиям, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда «Детство-1», относится:

1. Изменение признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы инвестиционного фонда, за 3 квартал 2014 года более чем на 10% по следующим бумагам

Наименование ЦБ	Процент отклонения
АФК Система	-71,75
Алроса	-15,68
Аэрофлот	-11,34
КАМАЗ	-15,05
ЛСР	13,96
Магнитогорский металлургический комбинат	16,77
МРСК Центра	36,82
ОГК 2	-16,99
Ростелеком АО	22,77
Ростелеком АП	17,35
Северсталь	29,08
СОЛЛЕРС	-21,71
Татнефть Зап	10,07
Уралкалий	-10,06
Центрэнергохолдинг АП	10,25

2. Задолженность по объявленным, но не выплаченным дивидендам на конец 3 квартала 2014 года отсутствует.

Прочих событий, оказывающих существенное влияние на определение оценки стоимости чистых активов фонда и одной акции, отсутствуют.

Генеральный директор
управляющей компании

Сташков А.А.

Уполномоченное лицо, ответственное
за ведение бухгалтерского учета
ОАО «ИФ «Детство-1»

Мокерова Е.А.

Уполномоченный представитель ЗАО «Первый
специализированный депозитарий»