

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»