

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к справке о стоимости чистых активов
акционерного инвестиционного фонда «Детство-1»
на 31 марта 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 1 квартала 2014 года, на 0,5 и более процентов не выявлено.

За истекший 1 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 1 квартал 2014 года более чем на 10% по следующим бумагам

Наименование ЦБ	Процент отклонения
АФК Система	-20,73
Банк ВТБ	-19,67
ГМКНорНикель	11,69
КАМАЗ	-27,91
ЛСР	-22,53
Магнитогорский металлургический комбинат	-22,98
Мосэнерго	-11,44
МРСК Урала АО	-27,06
МТС	-13,96
НКНХ ао	-10,59
НКНХ ап	-13,78
ОГК 2	-16,50
Группа компаний ПИК	18,78
ПРОТЕК	-18,92
Россети АО	-32,60
Ростелеком АО	-22,52
Ростелеком АП	-25,06
Сбербанк России	-17,27
СОЛЛЕРС	-40,27

2. Задолженность по объявленным, но не выплаченным дивидендам на конец 1 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»