

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к справке о стоимости чистых активов
акционерного инвестиционного фонда «Детство-1»
на 30 июня 2015 года.

Публичное 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 ПАО «ИФ «Детство-1» в течение 2 квартала 2015 года, на 0,5 и более процентов не выявлено.

За истекший 2 квартал 2015 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 2 квартал 2015 года более чем на 10% по следующим бумагам

| Наименование ЦБ | Процент отклонения |
|---------------------------|--------------------|
| АФК Система | 12,74 |
| Аэрофлот | 12,00 |
| Банк ВТБ | 28,90 |
| Волжская ТГК | -12,21 |
| ИНТЕР РАО | 13,03 |
| Мосэнерго | 23,61 |
| МРСК Сев-Зап | -11,78 |
| МРСК Урала | 32,01 |
| НКНХ ао | 12,85 |
| НКНХ ап | 13,69 |
| Новороссийский МТП | 19,12 |
| ОГК 2 | 37,92 |
| Пермэнергосбыт ап | 12,21 |
| Ростелеком АО | 15,11 |
| Сбербанк России АО | 14,25 |
| Сбербанк России АП | 12,14 |
| СОЛЛЕРС АО | 22,38 |
| ЗАО Недвижимость Прикамья | 12,52 |

2. Задолженность по объявленным, но не выплаченным дивидендам на конец 2 квартала 2015 года:

| Наименование ЦБ | Количество ЦБ | Ставка | Сумма |
|-----------------|---------------|-------------|------------|
| Мосэнерго | 10 000 000 | 0,010000000 | 100 000,00 |
| МРСК Урала | 90 000 000 | 0,005800000 | 522 000,00 |
| НЛМК | 160 000 | 1,560000000 | 249 600,00 |
| НЛМК | 160 000 | 1,640000000 | 262 400,00 |
| Роснефть НК | 90 000 | 8,210000000 | 738 900,00 |
| ЭнелРоссия | 10 000 000 | 0,080731000 | 807 310,00 |

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
ПАО «ИФ «Детство-1»

Мокерова Е.А.

Уполномоченный представитель ЗАО «Первый
специализированный депозитарий»