

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к справке о стоимости чистых активов
акционерного инвестиционного фонда «Детство-1»
на 30 сентября 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 3 квартала 2015 года, на 0,5 и более процентов не выявлено.

За истекший 3 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 3 квартал 2015 года более чем на 10% по следующим бумагам

Наименование ЦБ	Процент отклонения
Акрон	36,65
Алроса	-10,16
ВСМПО-АВИСМА Корпорация	40,36
ИНТЕР РАО	-12,74
Магнитогорский металлург.комбинат	35,98
Мостотрест	-16,76
МРСК Центра	-22,97
МТС	-11,83
Нижнекамскнефтехим ао	21,45
Нижнекамскнефтехим ап	-15,37
Новороссийский МТП	58,68
Северсталь	18,30
ТГК-1	-18,13
ФедГидроГенКом-РусГИДРО	13,19
Энел Россия	-10,80

2. Задолженность по объявленным, но не выплаченным дивидендам на конец 3 квартала 2015 года:

Наименование ЦБ	Количество ЦБ	Ставка	Сумма
Северсталь	17 000	12,630000000	214 710,00

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»