

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к справке о стоимости чистых активов
акционерного инвестиционного фонда «Детство-1»
на 31 декабря 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 4 квартала 2015 года, на 0,5 и более процентов не выявлено.

За истекший 4 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 4 квартал 2015 года более чем на 10% по следующим бумагам

Наименование ЦБ	Процент отклонения
Акрон	22,48
Аэрофлот	59,01
Банк ВТБ	16,69
МРСК Урала	22,00
Нижнекамскнефтехим ао	20,38
Нижнекамскнефтехим ап	15,42
Новолипецкий МК	-14,59
Новороссийский МТП	23,38
ОФЗ 26212	10,69
Ростелеком АП	18,26
Сбербанк России	33,27
Сургутнефтегаз АП	12,72
Татнефть Зв АП	14,94
ТМК	16,32
Уралкалий	14,06

2. Задолженность по объявленным, но не выплаченным дивидендам на конец 4 квартала 2015 года:

Наименование ЦБ	Количество ЦБ	Ставка	Сумма
ГМК НорильскийНикель	1 500	321,950000000	482 925,00
НК Лукойл	19 000	65,000000000	1 235 000,00

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»