

**Пояснительная записка**  
**к справке о стоимости чистых активов**  
**Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Резервный. Валютные**  
**инвестиции»**  
**под управлением Общества с ограниченной ответственностью**  
**«Доверительная Инвестиционная Компания»**  
**за 4 квартал 2013 года**

Правила доверительного управления Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Резервный. Валютные инвестиции» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Доверительная Инвестиционная Компания» были зарегистрированы Службой Банка России по финансовым рынкам 04.10.2013 г. за регистрационным номером в реестре ПИФ - 2671.

Стоимость чистых активов Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Резервный. Валютные инвестиции» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Доверительная Инвестиционная Компания» (далее – Фонд) рассчитывалась каждый рабочий день в соответствии с требованиями «Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», утвержденного Приказом ФСФР от 15.06.2005 №05-21/пз-н.

Справка о стоимости чистых активов (далее - СЧА) Фонда и приложения к ней составлены на основании данных бухгалтерского и внутреннего учета управляющей компании и данных специализированного регистратора, в соответствии с «Правилами определения стоимости активов и величины обязательств Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Резервный. Валютные инвестиции» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Доверительная Инвестиционная Компания» на 2013 год», утвержденными Генеральным директором и согласованными со специализированным депозитарием фонда 11 октября 2013 года. Все данные справки о СЧА сверены и подтверждены специализированным депозитарием фонда.

В соответствии с информационным письмом ФСФР России «О порядке восстановления неиспользованного в течение календарного года резерва предстоящих расходов на выплату вознаграждения управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев, аудитору, оценщику паевого инвестиционного фонда» восстановление неиспользованных резервов произведено в последний календарный день года после расчета СЧА и будет отражено в справке о СЧА первого рабочего дня 2014 года.

В течение 4 квартала 2013 года ошибок, приведших к изменению стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов, не возникало.

Информация о забалансовых рисках Фонда отсутствует, обязательства и требования Фонда, не

включенные в расчет СЧА, не возникали, опционы, форвардные и фьючерсные контракты с имуществом Фонда не заключались, в составе имущества Фонда отсутствуют активы, обремененные залогом.

За отчетный период изменений на 10 и более процентов признаваемых котировок ценных бумаг, составляющих активы паевого инвестиционного фонда, не было.

В состав активов Фонда в 4 квартале 2013 г. не входили акции, в связи с чем объявленные, но неполученные дивиденды отсутствуют.

Начисленных, но не полученных доходов по инвестиционным паям закрытых паевых инвестиционных фондов не зафиксировано в связи с их отсутствием в составе активов Фонда.

Сведений о прочих событиях, которые могут существенно повлиять на СЧА Фонда и на расчетную стоимость инвестиционного пая, на дату составления пояснительной записки не обнаружено.

Генеральный директор

Мазуров О.И.

Ведущий специалист по внутреннему учету

Ворушилина М.О.

Уполномоченное лицо ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»