

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 1 квартал 2015 года

Правила доверительного управления Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «Резервный. Валютные инвестиции» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Доверительная Инвестиционная Компания» были зарегистрированы Банком России 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 2015 год», утвержденными Генеральным директором и согласованными со специализированным депозитарием фонда 25 ноября 2014 года. Все данные справки о СЧА сверены и подтверждены специализированным депозитарием фонда.

В течение 1 квартала 2015 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 1 квартале 2015 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.

Сведения о прочих событиях, которые могли существенно повлиять на СЧА Фонда и на расчетную стоимость инвестиционного пая: за отчетный период произошло изменение более, чем на 10% средней цены закрытия рынка (Bloomberg generic Mid/last), раскрываемой информационной системой "Блумберг" (Bloomberg) по следующим иностранным ценным бумагам:

Наименование ЦБ	Котировка на начало отчетного квартала или на дату покупки	Котировка на конец отчетного квартала или на дату продажи	Изменение котировки %	Дата покупки	Дата продажи
NORD GOLD N.V., XS0923472814	856,020000	964,270000	12,65%		
Sistema International Funding S.A., XS0783242877	727,330000	925,490000	27,24%		
Kuznetski Capital, Societe Anonyme, XS0299183250	824,830000	940,530000	14,03%		
VIP Finance Ireland Limited, XS0361041808	943,900000	1 054,890000	11,76%		
VTB Capital, Societe Anonyme, XS0772509484	883,850000	973,410000	10,13%		
MB Capital S.A., XS0246937162	799,970000	885,170000	10,65%		
GBP Eurobond Finance PLC, XS0783291221	881,960000	978,910000	10,99%		
DME Airport Limited, XS0995845566	790,140000	919,210000	16,34%		

Генеральный директор

Мазуров О.И.

Ведущий специалист по внутреннему учету

Ворушилина М.О.

Уполномоченное лицо ОАО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»