

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"

Код эмитента: 30283-D

за 1 квартал 2017 г.

Адрес эмитента: 614990 Российская Федерация, Пермский край, город Пермь, ул. Петропавловская, 53

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор управляющей компании ПАО «ИФ
«Защита» - ЗАО «УК «Агидель»

Сведения о договоре, по которому переданы полномочия
единоличного исполнительного органа эмитента:
Договор № б/н, от 01.10.2010, бессрочный

Дата: 15 мая 2017 г.

_____ В.Д.Тунев
подпись

Главный бухгалтер акционерных инвестиционных фондов

Дата: 15 мая 2017 г.

_____ С.И. Поскребышева
подпись
М.П.

Контактное лицо: **Тунев Виктор Дмитриевич**, Генеральный директор управляющей компании ПАО
«ИФ «Защита» - ЗАО «УК «Агидель»

Телефон: (342) 209-3981

Факс: (342) 209-3980

Адрес электронной почты: tunyov@agidel-am.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем ежеквартальном отчете: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127

<http://www.if-zaschita.ru/>

Оглавление

Введение	7
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	8
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	8
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	8
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента	10
1.4. Сведения о консультантах эмитента	11
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	11
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	12
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	12
2.2. Рыночная капитализация эмитента	12
2.3. Обязательства эмитента	12
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	12
2.3.2. Кредитная история эмитента	12
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	12
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	12
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг	12
2.4.1. Отраслевые риски	13
2.4.2. Страновые и региональные риски	13
2.4.3. Финансовые риски	13
2.4.4. Правовые риски	14
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	14
2.4.6. Стратегический риск	14
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	15
Раздел III. Подробная информация об эмитенте	16
3.1. История создания и развитие эмитента	16
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	16
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	16
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	16
3.1.4. Контактная информация	17
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	17
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	17
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	17
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента	17
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	17
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	18

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	18
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ ..	18
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов	18
3.2.6.1. Для акционерных инвестиционных фондов	18
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	28
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	28
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	29
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.....	29
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение.....	29
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента ..	29
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	30
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	30
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	30
4.3. Финансовые вложения эмитента.....	30
4.4. Нематериальные активы эмитента.....	30
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	30
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	30
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	31
4.8. Конкуренты эмитента.....	31
Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	31
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	31
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	33
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	33
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента.....	38
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	40
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	40
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	41
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	44

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	46
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	47
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	47
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	47
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	47
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	48
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции').....	48
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента.....	49
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	49
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	50
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	50
Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	51
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента.....	51
Содержание	60
1. Сведения об Обществе	61
2. Основные положения учетной политики Общества	62
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	64
3.1. Финансовые вложения	64
3.1.1. Долгосрочные финансовые вложения	64
3.1.2. Краткосрочные финансовые вложения.....	65
3.2. Дебиторская задолженность.....	65
3.3. Денежные средства	65
3.4. Капитал и резервы	65
3.5. Краткосрочные обязательства	66
3.6. Выручка и себестоимость продаж.....	67

3.7.	Расходы по обычным видам деятельности	67
3.8.	Прочие доходы и расходы.....	67
3.9.	Отчет об изменениях капитала общества	68
3.10.	Налоги	68
4.	Стоимость чистых активов общества	69
5.	Сведения об изменении оценочных значений и резервов	69
6.	Условные обязательства и условные активы	69
7.	Сведения о событиях после отчетной даты	69
8.	Сведения о затратах на энергетические ресурсы	69
9.	Сведения об экологической деятельности	70
10.	Сведения об участии в судебных процессах	70
11.	Раскрытие информации о рисках финансово-хозяйственной деятельности	70
12.	Прочая информация	71
7.2.	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	76
7.3.	Консолидированная финансовая отчетность эмитента	79
7.4.	Сведения об учетной политике эмитента	79
7.5.	Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	80
7.6.	Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года.....	80
7.7.	Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	81
Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах		81
8.1.	Дополнительные сведения об эмитенте.....	81
8.1.1.	Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	81
8.1.2.	Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента.....	81
8.1.3.	Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	82
8.1.4.	Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций.....	84
8.1.5.	Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	84
8.1.6.	Сведения о кредитных рейтингах эмитента	84
8.2.	Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	84
8.3.	Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	85

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....	85
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными.....	85
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	85
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	85
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	85
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента....	85
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	86
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента.....	86
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	86
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	89
8.8. Иные сведения	89
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	89

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.

Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг, при этом размещение таких ценных бумаг осуществлялось путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500.

Эмитент является публичным акционерным обществом.

Полное фирменное наименование эмитента: Публичное акционерное общество «Инвестиционный фонд «Защита»

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ПАО «ИФ «Защита»

Место нахождения эмитента: Российская Федерация, Пермский край, город Пермь

Телефон: (342) 212-00-44

Адрес электронной почты: info@agidel-am.ru

Адреса страниц в сети «Интернет», на которых публикуется текст ежеквартального отчета

эмитента: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127>

<http://www.if-zaschita.ru/>

Основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах:

Вид ценных бумаг эмитента: акции

Категория ценных бумаг эмитента: обыкновенные

Количество размещенных ценных бумаг эмитента: 741 833 шт.

Номинальная стоимость ценных бумаг эмитента: 1 рубль

Способ, порядок и сроки размещения:

1. закрытое размещение: с 02.03.1993 г. по 02.03.1993 г.

2. открытое размещение: с 02.03.1993 г. по 08.09.1997 г.

3. распределение среди акционеров: с 31.12.1998 г. по 31.12.1998 г.

Цена размещения или порядок ее определения: 1 рубль

Все акции эмитента размещены.

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Сбербанк России»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «Сбербанк России»*

Место нахождения: *Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *045773603*

Номер счета: *40701810849000100059*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Сбербанк России»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «Сбербанк России»*

Место нахождения: *Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *045773603*

Номер счета: *40701810549000000116*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *расчетный*

(Указанная информация раскрывается в отношении всех расчетных и иных счетов эмитента, а в случае, если их число составляет более 3, - в отношении не менее 3 расчетных и иных счетов эмитента, которые он считает для себя основными)

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав ежеквартального отчета, а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания "Экюрсервис"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Аудиторская компания "Экюрсервис"*

Место нахождения: *Российская Федерация, 614990, г.Пермь, ул. Газеты Звезда, 5-200*

ИНН: *5904180589*

ОГРН: *1085904001479*

Телефон: *(342) 209-3996*

Факс: *(342) 209-3995*

Адрес электронной почты: *ecur@ecur.ru*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: *Саморегулируемая организация аудиторов "Российский Союз аудиторов" (Ассоциация)*

Место нахождения: *107031 Российская Федерация, г. Москва, переулок Петровский 8 корп. 2*

Дополнительная информация:

На основании записи, внесенной в ЕГРЮЛ, Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческое партнерство "Московская аудиторская палата" переименована в Саморегулируемую организацию аудиторов "Российский Союз аудиторов" (Ассоциация), сокращенное наименование - СРО РСА (ГРН 2137799142314).

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2012	
2013	
2014	
2015	
2016	

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Совет директоров принимает решение о заключении договора с аудитором.

Работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором (аудиторской организации) по итогам последнего завершеного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

Порядок определения размера вознаграждения аудитора определяется договором.

Аудиторская проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 г. оплата в 2016 году - 150 тыс. руб.

Аудиторская проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 г. оплата в 4 кв. 2016 года - 80 тыс. руб. и в 1 кв. 2017 года - 80 тыс. руб.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

ФИО: *Кондрин Дмитрий Георгиевич*

Оценщик работает на основании трудового договора с юридическим лицом

Телефон: (342) 236-4947

Факс: (342) 236-4401

Адрес электронной почты: *pco@permplanet.ru*

Сведения о юридическом лице, с которым оценщик заключил трудовой договор

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Пермский центр оценки"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Пермский центр оценки"*

Место нахождения: *614045, г. Пермь, ул. Екатерининская, 120а, офис 208*

ИНН: *5902129266*

ОГРН: *1025900513396*

Данные о членстве оценщика в саморегулируемых организациях оценщиков

Полное наименование: *Ассоциация Саморегулируемая организация "Национальная коллегия специалистов-оценщиков"*

Место нахождения: *119017 Россия, г. Москва, Малая Ордынка, 13, стр. 3*

Дата регистрации оценщика в реестре саморегулируемой организации оценщиков: *26.12.2007*

Регистрационный номер: *00892*

Информация об услугах по оценке, оказываемых данным оценщиком:

Справедливая стоимость пакета из 468 шт. обыкновенных именных акций (гос. рег. № 1-01-57133-D) ОАО "Горнозаводскцемент" по состоянию на 26.01.2016г. составляет 3 276 000 руб.

Справедливая стоимость 1 (одной) акции привилегированной (рег. номер 2-01-55390-Е), эмитент: ОАО "Интергенерация" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 2 110 137 шт. по состоянию на 26.01.2016г. составляет 0,022 рубля.

Справедливая стоимость акций обыкновенных в количестве 913 шт. Рег. номер ЦБ: 1-02-03376-А ПАО "Машиностроительный завод" г.Электросталь по состоянию на 26.01.2016 г. составляет 1 830 364,14 руб.

Справедливая стоимость 1 (одной) акции привилегированной (рег. номер 2-01-55412-Е), эмитент: ПАО "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 629 397 шт. по состоянию на 29.01.2016 г. составляет 0,77 рубля.

Справедливая стоимость пакета из 468 шт. обыкновенных именных акций (гос. рег. номер 1-01-57133-D) ОАО "Горнозаводскцемент" по состоянию на 26.07.2016 г. составляет: 3 276 000,00 руб.

Справедливая стоимость акций обыкновенных в количестве 913 шт. Рег. номер ЦБ: 1-02-03376-А ПАО "Машиностроительный завод" г. Электросталь по состоянию на 26.07.2016 г. составляет 2 062 731,77 руб.

Справедливая стоимость 1 (одной) акции привилегированной (рег. номер 2-01-55412-Е), эмитент: ПАО "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 629 397 шт. по состоянию на 29.07.2016 г. составляет 0,15 рубля.

Справедливая стоимость пакета из 468 шт. обыкновенных именных акций (гос. рег. номер 1-01-57133-D) ОАО "Горнозаводскцемент" по состоянию на 26.01.2017 г. составляет 2 356 380,00 руб.

Справедливая стоимость акций обыкновенных в количестве 913 шт. Рег. номер ЦБ: 1-02-03376-А ПАО "Машиностроительный завод" г.Электросталь по состоянию на 26.01.2017 г. составляет 2 510 750,00 руб.

Справедливая стоимость 1 (одной) акции привилегированной (рег. номер 2-01-55412-Е), эмитент: ПАО "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 629 397 шт. по состоянию на 30.01.2017 г. составляет 0,14 рубля.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Тунев Виктор Дмитриевич*

Год рождения: *1976*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "Агидель"*

Должность: *Генеральный директор*

ФИО: *Поскребышева Светлана Ивановна*

Год рождения: *1985*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "Агидель"*

Должность: *Главный бухгалтер акционерных инвестиционных фондов*

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.2. Кредитная история эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Основным риском, связанным с приобретением размещенных эмиссионных ценных бумаг Общества, является риск ликвидности, поскольку ценные бумаги Общества не обращаются у организаторов торговли и на фондовых биржах. Другие риски, которые непосредственно оказывают влияние на деятельность Общества, включают:

- отраслевые риски;*
- страновые и региональные риски;*
- финансовые риски;*
- правовые риски;*
- риск потери деловой репутации эмитента (репутационный риск);*
- стратегический риск;*
- риски, связанные с деятельностью эмитента.*

2.4.1. Отраслевые риски

Результаты деятельности эмитента, являющегося инвестиционным фондом, напрямую зависят от ситуации на российском рынке ценных бумаг, поэтому отраслевым риском деятельности эмитента являются риски, возникающие на данном рынке.

Под риском при осуществлении операций на рынке ценных бумаг понимается возможность наступления события, влекущего за собой потери для инвестора.

По источникам рисков выделяют две разновидности риска:

Системный риск – риск, связанный с функционированием системы в целом, например, риск банковской системы (возможность неспособности банковской системы выполнять свои функции, в частности, своевременно и в полном объеме проводить платежи клиентов), риск депозитарной системы, системы торговли, система клиринга, риск рынка ценных бумаг как системы в целом и другие подобные риски.

Особенностью системных рисков является то, что они не могут быть уменьшены путем диверсификации вложений в ценные бумаги, таким образом, системным рискам изначально подвержены любые вложения на фондовом рынке. В силу глобализации для российского фондового рынка системным является риск падения котировок акций на мировых фондовых рынках.

Несистемный (индивидуальный) риск – риск конкретного участника рынка ценных бумаг: эмитента, инвестора, брокера, доверительного управляющего, торговой площадки, депозитария, банка, регуляторов рынка ценных бумаг. Данный вид риска может быть уменьшен путем диверсификации. В группе основных рисков эмитента можно выделить:

- риск ценной бумаги – риск вложений в конкретный инструмент инвестиций;
- отраслевой риск – риск вложений в ценные бумаги эмитента определенной отрасли;
- риск регистратора – риск вложения в ценные бумаги эмитента, у которого заключен договор на обслуживание с конкретным регистратором.

Портфель ценных бумаг фонда достаточно диверсифицирован, что позволяет снизить большинство индивидуальных рисков вложений в ценные бумаги отдельных эмитентов. Однако с учетом специфики фондового рынка России не все индивидуальные риски можно избежать путем диверсификации.

Например, в результате снижения цен на нефть (отраслевой риск нефтяной отрасли) снижаются котировки акций не только нефтяных компаний, но и котировки акций компаний других отраслей в силу общей зависимости экономики России от цен на нефть.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Эмитент является акционерным инвестиционным фондом, осуществляющим свою деятельность в Приволжском федеральном округе Российской Федерации. Существенное влияние на деятельность эмитента оказывают экономические и политические изменения как в государстве, так и в округе. Ухудшение экономической ситуации в Приволжском федеральном округе главным образом возможно в случае существенных изменений экономической ситуации в России. Следствием экономических и политических потрясений может быть замораживание кредитования крупнейших предприятий, нарастание неплатежей, сокращения производства вплоть до полной остановки действующих предприятий, нарастание волны банкротств, неисполнения обязательств, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий может привести к значительным колебаниям стоимости ценных бумаг предприятий, а как следствие, и стоимости чистых активов эмитента.

В случае неблагоприятного изменения ситуации в стране и регионе эмитент планирует осуществлять следующие общие мероприятия, направленные на сохранение имущества акционеров:

- скорректировать инвестиционную политику;
- увеличить долю ликвидных средств;
- оптимизировать затраты с помощью выявления и использования внутренних резервов и ресурсов;

Эмитент оценивает риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе на уровне страновых рисков России.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п., оцениваются эмитентом как минимальные.

2.4.3. Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок и курсов иностранных валют оказывают влияние на деятельность эмитента опосредованно – через изменение котировок ценных бумаг, входящих в портфель эмитента, т.к., как правило, при резком снижении курса рубля к основным валютам снижается рыночная стоимость облигаций и акций российских эмитентов.

Колебание цен на основные экспортируемые ресурсы, изменение валютных курсов может повлечь за собой смену денежно-кредитной политики в стране, следствием чего может быть значительная волатильность стоимости ценных бумаг, входящих в портфель эмитента.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента:

– скорректировать инвестиционную политику;

– оптимизировать затраты с помощью выявления и использования внутренних резервов и ресурсов.

Увеличение инфляции может снизить прибыль эмитента, что отрицательно скажется на выплатах по ценным бумагам эмитента.

По мнению эмитента, наиболее подвержены влиянию финансовых рисков показатели стоимости чистых активов и полученной прибыли эмитента. В случае реализации данных рисков эмитент использует весь комплекс мероприятий, способствующих минимизации их последствий.

2.4.4. Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования: поскольку все обязательства эмитента номинированы в рублях, то возможное изменение валютного законодательства не представляет значительного риска для кредиторов. Активы эмитента также номинированы в валюте Российской Федерации.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства: российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявлять претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин: эмитент не ведет деятельности на внешнем рынке, и поэтому риски, связанные с изменением валютного регулирования и правил таможенного контроля и пошлин, для него не актуальны.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): Лицензия на осуществление деятельности инвестиционного фонда выдана эмитенту без ограничения срока ее действия. Эмитенту неизвестно о каких-либо предполагаемых или обсуждаемых изменениях в нормативные правовые акты по лицензированию деятельности инвестиционных фондов, устанавливающих обязанности по переоформлению лицензии инвестиционного фонда или получению каких-либо дополнительных лицензий. Эмитент осуществляет деятельность на рынке ценных бумаг с 1994 года. За период деятельности эмитента санкции за несоответствие лицензионным требованиям федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг или его региональным отделением на эмитента не налагались. В связи с этим эмитент предполагает, что в случае изменения требований по лицензированию деятельности инвестиционных фондов, эмитент сможет соответствовать новым требованиям.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент: эмитент осуществляет свою деятельность строго в соответствии с действующим законодательством, негативные последствия изменения судебной практики для эмитента возможны только в случае изменения позиции надзорных органов или осуществления эмитентом деятельности с нарушением норм права.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск потери деловой репутации эмитента (репутационный риск) – риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в обществе негативного представления о финансовой устойчивости эмитента, качестве оказываемых услуг или характере деятельности в целом. Данный вид риска неприменим к действующему АИФ: его деятельность не связана с привлечением клиентов. Репутационные риски несет управляющая компания АИФ.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегический риск - риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента. Управлением активами АИФ занимается Управляющая компания, в строгом соответствии с действующим законодательством и внутренними регламентирующими документами. Выполнение квалификационных требований к персоналу Управляющей компании на предмет соответствия их опыта и специальных знаний выполняемым функциям, и регулярная работа по контролю исполнения действующего законодательства и внутренних регламентирующих документов, позволяют оценивать вероятность реализации подобного риска как невысокую.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: на данный момент эмитент не участвует в судебных процессах.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): имеющаяся у эмитента лицензия является бессрочной, эмитент прикладывает все необходимые усилия по соблюдению лицензионных требований и правил осуществления деятельности.

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: нет.

Риски возможной потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: указанных потребителей нет.

Риски, свойственные исключительно эмитенту:

- риски нарушения лицензионных требований, в т.ч. возможность отзыва или приостановления действия лицензии;*
- риски, связанные с управлением инвестиционными резервами эмитента (инвестирование управляющей компанией активов эмитента в убыточные или низколиквидные объекты).*

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *21.10.2015*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ПАО "ИФ "Защита"*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *21.10.2015*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Защита»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ИФ «Защита»*

Дата введения наименования: *30.05.2002*

Основание введения наименования: *решение общего собрания акционеров*

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Чековый инвестиционный фонд «Защита»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ЧИФ «Защита»*

Дата введения наименования: *30.04.1997*

Основание введения наименования: *решение общего собрания акционеров*

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа «Специализированный чековый инвестиционный фонд социальной защиты «Защита»*

Сокращенное фирменное наименование: *АООТ «Специализированный чековый инвестиционный фонд социальной защиты «Защита»*

Дата введения наименования: *01.02.1993*

Основание введения наименования: *Учреждение эмитента*

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *114*

Дата государственной регистрации: *01.02.1993*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Администрация Ленинского района г. Перми*

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1025900507687*

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *31.07.2002*

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по Ленинскому району г. Перми*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии) и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о

приобретении ценных бумаг эмитента:

Эмитент был учрежден в соответствии с "Положением о специализированных инвестиционных фондах приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан", утвержденным Указом Президента РФ от 7 октября 1992 г. №1186 "О мерах по организации рынка ценных бумаг в процессе приватизации государственных и муниципальных предприятий", Указом Президента РФ "Об использовании приватизационных чеков в целях социальной защиты населения" №1304 от 26 октября 1992 г.

Цель создания: извлечение прибыли, эффективное и надежное обслуживание физических и юридических лиц по использованию приватизационных чеков и денежных средств и обращение их в ценные бумаги приватизируемых предприятий в соответствии с действующим законодательством, снижение инвестиционного риска, связанного с вложением приватизационных чеков в ценные бумаги, за счет профессионального и контролируемого управления инвестициями, содействия процессу приватизации и акционирования государственных и муниципальных предприятий, ускорения формирования и развития фондового рынка.

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента, отсутствует.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53*

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц
614990 Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, Петропавловская, 53

Иной адрес для направления почтовой корреспонденции
614000 Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, Пушкина, 15

Телефон: *(342) 212-00-44*

Факс: *(342) 212-00-48*

Адрес электронной почты: *info@agidel-am.ru*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127*
www.if-zaschita.ru

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

5902101528

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
64.99.1

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации

настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Рынок ценных бумаг

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Падение курсов ценных бумаг, уменьшение их ликвидности. Диверсификация портфеля активов и повышение ликвидности активов.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России*

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: *25-000-1-00003*

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *осуществление деятельности инвестиционного фонда*

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *21.09.1999*

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *Бессрочная*

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

3.2.6.1. Для акционерных инвестиционных фондов

Основные положения об инвестиционной деятельности:

Основные положения об инвестиционной деятельности

Полное фирменное наименование управляющей компании: Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "Агидель"

Место нахождения: 614000, Российская Федерация, г. Пермь, ул. Пушкина, 15

Телефон: (342) 209-39-81

Данные о лицензии управляющей компании

Дата выдачи: 25.03.2010 г.

Номер: 21-000-1-00711

Срок действия лицензии: бессрочно

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам России

Данные о договоре с управляющей компанией

Номер: б/н

Дата заключения: 01.10.2010 г.

Срок действия: не ограничен

Инвестиционная декларация:

1. Цели инвестиционной политики

Целью инвестиционной политики ПАО "Инвестиционный фонд "Защита" (далее именуется - Общество) является получение дохода при инвестировании имущества, входящего в состав активов Общества, в объекты, предусмотренные настоящей Инвестиционной декларацией, в соответствии с инвестиционной политикой Общества.

Инвестиционной политикой Общества является долгосрочное вложение средств в ценные бумаги.

2. Перечень объектов инвестирования

Имущество, входящее в состав активов Общества, может быть инвестировано в:

- 1) денежные средства, в том числе иностранную валюту, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;
- 2) полностью оплаченные акции российских открытых акционерных обществ за исключением акций акционерных инвестиционных фондов (далее - акции российских открытых акционерных обществ);
- 3) полностью оплаченные акции иностранных акционерных обществ;
- 4) долговые инструменты;
- 5) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи открытых, интервальных и закрытых паевых инвестиционных фондов, за исключением инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов фондов;
- 6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", третья буква - значение "O", пятая буква - значение "S";
- 7) российские депозитарные расписки на полностью оплаченные акции иностранных акционерных обществ;
- 8) иностранные депозитарные расписки на акции российских открытых акционерных обществ;
- 9) обыкновенные акции российских закрытых акционерных обществ.

Под долговыми инструментами в целях настоящих Правил понимаются:

- а) облигации российских хозяйственных обществ, если условия их выпуска предусматривают право на получение от эмитента только денежных средств или эмиссионных ценных бумаг и государственная регистрация выпуска которых сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг или в отношении которых зарегистрирован проспект ценных бумаг (проспект эмиссии ценных бумаг, план приватизации, зарегистрированный в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);
- б) биржевые облигации российских хозяйственных обществ;
- в) государственные ценные бумаги Российской Федерации, государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги;
- г) облигации иностранных эмитентов и международных финансовых организаций (далее вместе - облигации иностранных эмитентов), если по ним предусмотрен возврат суммы основного долга в полном объеме и присвоенный облигациям код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "D", вторая буква - значение "Y", "B", "C", "T";

Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги могут входить в состав активов Общества только если они допущены к торгам организатора торгов на рынке ценных бумаг.

В состав активов Общества могут входить ценные бумаги иностранных государств и ценные бумаги международных финансовых организаций при условии, что информация о заявках на покупку и/или продажу указанных ценных бумаг размещается информационными агентствами Блумберг (Bloomberg Generic Mid/Last) или Ройтерс (Reuters), либо такие ценные бумаги обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

В состав активов Общества могут входить акции иностранных акционерных обществ, облигации иностранных коммерческих организаций, иностранные депозитарные расписки, если указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга на одной из следующих фондовых бирж:

- 1) Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);
- 2) Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange);
- 3) Еuronекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris);
- 4) Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ";
- 5) Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);
- 6) Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);
- 7) Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);
- 8) Корейская биржа (Korea Exchange);
- 9) Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
- 10) Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
- 11) Насдак (Nasdaq);
- 12) Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
- 13) Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);
- 14) Открытое акционерное общество "Фондовая биржа "Российская Торговая Система";
- 15) Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);
- 16) Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);
- 17) Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange);
- 18) Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

Требования настоящего пункта не распространяются на ценные бумаги, которые в соответствии с

личным законом иностранного эмитента не предназначены для публичного обращения.

Лица, обязанные по:

- государственным ценным бумагам Российской Федерации, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации, муниципальным ценным бумагам, акциям российских открытых и закрытых акционерных обществ, облигациям российских хозяйственных обществ, акциям акционерных инвестиционных фондов и инвестиционным паем паевых инвестиционных фондов, российским депозитарным распискам должны быть зарегистрированы в Российской Федерации;

- акциям иностранных акционерных обществ, паем (акциям) иностранных инвестиционных фондов, облигациям иностранных эмитентов, иностранным депозитарным распискам должны быть зарегистрированы в Соединенных Штатах Америки, Соединенном Королевстве Великобритании и Северной Ирландии, Федеративной Республике Германия, Республике Кипр и (или) в государствах, являющихся членами Европейского Союза и (или) Группы разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег (ФАТФ).

Имущество, входящее в состав активов Общества, может быть инвестировано в облигации, эмитентами которых могут быть:

- российские органы государственной власти;
- иностранные органы государственной власти;
- органы местного самоуправления;
- международные финансовые организации;
- российские юридические лица;
- иностранные юридические лица.

Ценные бумаги, входящие в состав активов Общества, могут быть как допущены, так и не допущены к торгам организаторов торговли на рынке ценных бумаг.

Ценные бумаги, входящие в состав активов Общества, могут быть как включены, так и не включены в котировальные списки фондовых бирж.

В состав активов Общества могут входить как обыкновенные, так и привилегированные акции.

В состав активов Общества могут входить обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, относящихся к следующим категориям:

- фонд денежного рынка;
- фонд облигаций;
- фонд акций;
- фонд смешанных инвестиций;
- рентный фонд;
- фонд недвижимости;
- ипотечный фонд;
- индексный фонд;
- фонд товарного рынка.

3. Требования к структуре активов

Структура активов Общества должна соответствовать одновременно следующим требованиям:

- 1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;
- 2) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного квартала оценочная стоимость ценных бумаг должна составлять не менее 70 процентов стоимости активов. При этом рабочим днем в целях настоящих Правил считается день, который не признается в соответствии с законодательством Российской Федерации выходным и (или) нерабочим праздничным днем;
- 3) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 35 процентов стоимости активов;
- 4) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и (или) акций акционерных инвестиционных фондов и (или) паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 15 процентов стоимости активов;
- 5) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда или акций акционерного инвестиционного фонда или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов;
- 6) оценочная стоимость ценных бумаг, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации предназначены для квалифицированных инвесторов или личным законом иностранного эмитента не предусмотрены для публичного обращения, может составлять не более 10 процентов стоимости активов;
- 7) количество обыкновенных акций закрытого акционерного общества должно составлять более 25

процентов общего количества размещенных обыкновенных акций этого акционерного общества, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска, а в случае приобретения акций при учреждении закрытого акционерного общества - более 25 процентов общего количества обыкновенных акций, размещаемых учредителям в соответствии с договором о создании общества;
Требование подпункта 3 настоящего пункта не распространяется на государственные ценные бумаги Российской Федерации, а также на ценные бумаги иностранных государств и международных финансовых организаций, если эмитенту таких ценных бумаг присвоен рейтинг долгосрочной кредитоспособности не ниже уровня "BBB-" по классификации рейтинговых агентств "Фитч Рейтинге" (Fitch-Ratings) или "Стандарт энд Пурс" (Standard & Poor's) либо не ниже уровня "Baa3" по классификации рейтингового агентства "Мудис Инвесторс Сервис" (Moody's Investors Service). Требования настоящего пункта применяются до даты возникновения основания ликвидации Общества.

4. Описание рисков, связанных с инвестированием в указанные объекты инвестирования
Инвестирование в ценные бумаги связано с высокой степенью рисков, и не подразумевает гарантий, как по возврату основной инвестированной суммы, так и по получению каких-либо доходов.

Акционеры принимают на себя риск убытков вложения в Общество, заключающийся в изменении рыночной стоимости ценных бумаг и активов, составляющих Общество.

Стоимость акций может как увеличиваться, так и уменьшаться, в зависимости от изменения рыночной стоимости объектов инвестирования, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в Общество. Заявления любых лиц об увеличении в будущем стоимости акций Общества могут расцениваться не иначе как предположения.

Настоящее описание рисков не раскрывает информации обо всех рисках вследствие разнообразия ситуаций, возникающих при инвестировании.

В наиболее общем виде понятие риска связано с возможностью положительного или отрицательного отклонения результата деятельности от ожидаемых или плановых значений, т.е. риск характеризует неопределенность получения ожидаемого финансового результата по итогам инвестиционной деятельности.

Для целей настоящего описания под риском при осуществлении операций по инвестированию понимается возможность наступления события, влекущего за собой потери для инвестора.

Инвестор неизбежно сталкивается с необходимостью учитывать факторы риска самого различного свойства. Риски инвестирования в ценные бумаги включают, но не ограничиваются следующими рисками:

- политические и экономические риски, связанные с возможностью изменения политической ситуации, экспроприации, национализации, проведения политики, направленной на ограничение инвестиций в отрасли экономики, являющиеся сферой особых государственных интересов, падением цен на энергоресурсы и прочие обстоятельства;
- системный риск, связанный с неспособностью большого числа финансовых институтов выполнять свои обязательства. К системным рискам относится риск банковской системы;
- рыночный риск, связанный с колебаниями курсов валют, процентных ставок, оценочной стоимости ценных бумаг;
- ценовой риск, проявляющийся в изменении цен на долговые инструменты, которое может привести к падению стоимости активов Общества;
- риск неправомочных действий в отношении ценных бумаг со стороны третьих лиц;
- кредитный риск, связанный, в частности, с возможностью неисполнения принятых обязательств со стороны эмитентов ценных бумаг и контрагентов по сделкам;
- риск рыночной ликвидности, связанный с потенциальной невозможностью реализовать активы по благоприятным ценам;
- операционный риск, связанный с возможностью неправильного функционирования оборудования и программного обеспечения, используемого при обработке транзакций, а также неправильных действий или бездействия персонала организаций, участвующих в расчетах, осуществлении депозитарной деятельности и прочие обстоятельства;
- риск, связанный с изменениями действующего законодательства;
- риск возникновения форс-мажорных обстоятельств, таких как природные катаклизмы и военные действия.

Риски, возникающие при инвестировании в ценные бумаги, связаны со следующими факторами:

- мировыми финансовыми кризисами;
- возможностью дефолта государства по своим обязательствам;
- банкротством эмитентов;
- общемировым падением цен на фондовых рынках;

- влиянием изменения мировых цен на отдельные товары, сырье;
- изменением законодательства;
- изменением политической ситуации;
- наступлением форс-мажорных обстоятельств и т.п.

При размещении средств Общество будет предпринимать все необходимые действия для обеспечения полной достоверности и правдивости информации.

Общество считает необходимым диверсифицировать инвестиции таким образом, чтобы снизить риски и уменьшить зависимость портфеля в целом от изменений в стоимости того или иного вида инвестиций.

Решение о покупке акций Общества принимается инвестором самостоятельно после ознакомления с Уставом Общества, его инвестиционной декларацией и оценки соответствующих рисков.

Общее развитие рынка объектов инвестирования эмитента:

Развитие рынка объектов инвестирования определяется действующим законодательством и инфраструктурой рынка ценных бумаг. Совершенствование законодательства, улучшение экономического положения страны, уменьшение странового риска, развитие инфраструктуры фондового рынка приводят к притоку новых инвесторов, как иностранных, так и внутренних. В результате повышенного спроса увеличивается и количество экономических субъектов, желающих получить доступ к финансовым ресурсам через рынок ценных бумаг, а соответственно и разнообразие ценных бумаг.

Сегодня на рынке ценных бумаг России представлены в основном акции и облигации крупнейших российских компаний, в то время как многие менее крупные и средние предприятия не привлекают ресурсы через рынок ценных бумаг и ограничены в выборе инструментов только банковскими кредитами.

По влиянию рынка ценных бумаг на экономику страны Россия еще значительно отстает от развитых стран, поэтому в дальнейшем роль рынка ценных бумаг в экономике России должна возрастать, как за счет роста объема рынка, так и за счет увеличения количества его участников.

Основные виды инвестиций и операций:

Объекты инвестирования, а также операции, обеспечившие 10 и более процентов объема продаж (выручки) эмитента.

За 2016 год:

ПАО Сбербанк России ао - 9 750 000,00 руб.

ПАО Система 03 - 9 300 000,00 руб.

ПАО Северсталь ао - 8 946 750,00 руб.

За I квартал 2017 года:

ПАО Башнефть ао - 7 412 820,00 руб.

ПАО МТС ао - 5 737 175,00 руб.

ПАО Аэрофлот ао - 4 250 000,00 руб.

ПАО Интер РАО ао - 4 100 000,00 руб.

ПАО НК Роснефть ао - 4 047 360,00 руб.

ПАО Сбербанк России ао - 3 600 000,00 руб.

Причины инвестирования в объекты, указанные на последний период представленной отчетности
Основной целью инвестиций эмитента является получение дохода от роста стоимости объектов инвестиций, а также текущего дохода от владения активами (дивидендного, купонного). Эмитент инвестирует в объекты, обладающие значительным потенциалом роста их рыночной стоимости.

Факторы, которые могут негативно сказаться на доходах эмитента от указанных объектов инвестирования

Такими факторами являются риски инвестиций в ценные бумаги российских компаний, как системные, так и индивидуальные, то есть присущие конкретному эмитенту ценных бумаг. К системным рискам снижения цен на российские акции относятся:

- внутренние факторы, такие как стагнация экономического роста в России, проблемы в финансовом секторе;
- внешние факторы, такие как санкции со стороны органов власти и рыночных регуляторов иностранных государств, колебания цен на сырьевые товары, степень принятия инвесторами рисков на мировых фондовых рынках.

Индивидуальный риск инвестиций в отдельные объекты инвестирования может быть сравнительно высоким, однако диверсификация вложений позволяет снизить данный риск до приемлемых значений.

Возможность возникновения указанных факторов

Риск возникновения неблагоприятных факторов связанных с системными рисками в краткосрочной

перспективе, по мнению эмитента, может быть оценен как «ниже среднего» с учетом уже сложившейся конъюнктуры. Неблагоприятные индивидуальные факторы, связанные с результатами хозяйственной деятельности выбранных эмитентов могут быть реализованы, но этот риск эффективно снижен за счет диверсификации портфеля.

Специализированный депозитарий эмитента:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Первый Специализированный Депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ПРСД»*

Место нахождения: *125167, г. Москва, 4-я ул. 8 Марта, ба.*

Телефон: *(495) 795-08-59*

Факс: *(495) 795-08-59*

Адрес электронной почты: *frsd@frsd.ru*

Данные о лицензии

Номер: *177-05995-000100*

Дата выдачи: *25.04.2002*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Срок действия: *бессрочно.*

Договор со специализированным депозитарием

Номер: *11Б/99*

Дата заключения: *01 июня 1999 г.*

Срок действия: *01.08.2019*

Раскрытие информации:

Порядок раскрытия информации определяется:

- *Федеральным законом № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. "О рынке ценных бумаг";*

- *Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. "Об инвестиционных фондах";*

- *Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П) ;*

- *Приказом ФСФР РФ № 05-23/пз-н от 22.06.2005 г. "Об утверждении положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации";*

Федеральный закон № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. "О рынке ценных бумаг":

"Глава 7. О раскрытии и предоставлении информации на рынке ценных бумаг

26. Состав и объем информации, порядок и сроки ее раскрытия и предоставления на рынке ценных бумаг, а также порядок и сроки предоставления отчетов профессиональными участниками рынка ценных бумаг определяются нормативными актами Банка России".

Федеральный закон № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. "Об инвестиционных фондах":

"Статья 53. Информация, подлежащая раскрытию

1. Раскрытие информации акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией, специализированным депозитарием - обеспечение доступности информации неограниченному кругу лиц в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение. Информация, подлежащая раскрытию, а также порядок, способ и сроки ее раскрытия устанавливаются нормативными актами Банка России.

2.1. Банк России обеспечивает раскрытие информации и создание общедоступной системы раскрытия информации о деятельности акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, специализированных депозитариев, агентов по выдаче, погашению и обмену инвестиционных паев, а также о регулировании указанных видов деятельности".

"Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П)

"2.1. Если иное не предусмотрено настоящим Положением, информация, подлежащая раскрытию в соответствии с настоящим Положением, должна раскрываться на русском языке.

2.2. В случаях когда в соответствии с настоящим Положением эмитент обязан опубликовать информацию в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством (далее - лента новостей), такое опубликование должно осуществляться в ленте новостей хотя бы одного из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах (далее - распространитель информации на рынке

ценных бумаг), не позднее последнего дня срока, в течение которого в соответствии с настоящим Положением должно быть осуществлено такое опубликование.

2.3. В случае опубликования информации в ленте новостей эмитентом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, эмитент или уполномоченное им лицо одновременно с опубликованием такой информации в ленте новостей обязаны уведомить организатора торговли о содержании такой информации. Такое уведомление должно направляться организатору торговли в согласованном с ним порядке.

2.4. Эмитент вправе изменить (скорректировать) информацию, содержащуюся в ранее опубликованном им в ленте новостей сообщении, путем опубликования в ленте новостей нового (другого) сообщения, которое должно содержать:

указание на то, что оно публикуется в порядке изменения (корректировки) информации, содержащейся в ранее опубликованном сообщении;

ссылку на ранее опубликованное сообщение, информация в котором изменяется (корректируется); полный текст публикуемого сообщения с учетом внесенных изменений, а также краткое описание внесенных изменений.

2.5. Если иное не установлено настоящим Положением или иными нормативными актами Банка России, при опубликовании информации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - сеть Интернет), за исключением публикации в ленте новостей, эмитент должен использовать страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг (далее - страница в сети Интернет). Распространитель информации на рынке ценных бумаг обязан обеспечить свободный и необременительный доступ к информации эмитента, опубликованной на предоставленной им странице в сети Интернет.

2.6. Эмитент, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, должен на главной (начальной) странице в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат указанному эмитенту, контролирующему указанного эмитента лицу или организации, подконтрольной указанному эмитенту или контролирующему указанного эмитента лицу (далее - страница эмитента в сети Интернет), разместить ссылку на страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, на которой осуществляется опубликование информации такого эмитента, либо ссылку на указанную ссылку. При опубликовании на странице эмитента в сети Интернет информации, подлежащей раскрытию в соответствии с настоящим Положением, эмитент обязан обеспечить свободный и необременительный доступ к такой информации.

2.7. Эмитент и распространитель информации на рынке ценных бумаг, если опубликование информации осуществляется на предоставляемой им странице в сети Интернет, обязаны сообщать по требованию заинтересованных лиц адрес страницы в сети Интернет, на которой осуществляется опубликование информации.

2.8. Эмитент обязан обеспечить доступ любому заинтересованному лицу к информации, содержащейся в каждом из сообщений, в том числе в каждом из сообщений о существенных фактах, публикуемых эмитентом в соответствии с настоящим Положением, а также в зарегистрированных решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспекте ценных бумаг и в изменениях к ним, отчете (уведомлении) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, ежеквартальном отчете, консолидированной финансовой отчетности, иных документах, обязательное раскрытие которых предусмотрено разделами II, VII и VIII настоящего Положения, путем помещения их копий по адресу (в месте нахождения) постоянно действующего исполнительного органа эмитента (в случае отсутствия постоянно действующего исполнительного органа эмитента - иного органа или лица, имеющих право действовать от имени эмитента без доверенности), по которому осуществляется связь с эмитентом, указанному в едином государственном реестре юридических лиц, а до окончания срока размещения ценных бумаг - также в местах, указанных в рекламных сообщениях эмитента, содержащих информацию о размещении ценных бумаг.

2.9. Эмитент обязан предоставлять копию каждого сообщения, в том числе копию каждого сообщения о существенном факте, публикуемого эмитентом в соответствии с настоящим Положением, а также копию зарегистрированных решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и изменений к ним, отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, копию уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, копию ежеквартального отчета, копию консолидированной финансовой отчетности, копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено разделами II, VII и VIII настоящего Положения, владельцам ценных бумаг эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более семи дней с даты получения (предъявления) соответствующего требования.

Публикуемые эмитентом в соответствии с настоящим Положением сообщения о существенных фактах, а также иные сообщения, копии которых предоставляются эмитентом владельцам ценных бумаг эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию, должны быть составлены по форме согласно приложению 1 к настоящему Положению.

Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы эмитентом, который обязан осуществлять раскрытие информации в соответствии с настоящим Положением, на странице в сети Интернет.

Копии документов, срок хранения которых эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации не является постоянным, должны предоставляться эмитентом по требованию заинтересованных лиц в течение установленных для таких документов сроков хранения.

Предоставляемая эмитентом копия заверяется уполномоченным лицом эмитента и его печатью (при наличии печати).

2.10. В случае когда в соответствии с настоящим Положением информация должна быть раскрыта путем опубликования в ленте новостей, раскрытие такой информации иными способами, в том числе в соответствии с требованиями настоящего Положения, до момента ее опубликования в ленте новостей не допускается. Такая информация не является общедоступной, и ее использование влечет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Раскрытие информации, осуществленное третьими лицами, не освобождает эмитента от обязательств по ее раскрытию в соответствии с требованиями настоящего Положения.

В случае если работники или должностные лица эмитента, в том числе члены совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, до опубликования в ленте новостей соответствующего сообщения комментируют в средствах массовой информации, в том числе в форме интервью, решения, принятые органами управления эмитента и подлежащие в соответствии с настоящим Положением раскрытию путем опубликования сообщения, в том числе сообщения о существенном факте, в ленте новостей, эмитент в срок не позднее следующего дня обязан опубликовать в ленте новостей сообщение о принятом органом управления решении независимо от наступления срока, предусмотренного настоящим Положением для опубликования такого сообщения в ленте новостей.

2.11. В случае если в сообщениях, в том числе в сообщениях о существенных фактах, публикуемых эмитентом в соответствии с настоящим Положением, требуется указать идентификационные признаки соответствующих ценных бумаг эмитента, под такими признаками, если иное не предусмотрено настоящим Положением, понимаются вид, категория (тип), серия ценных бумаг, государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его присвоения) и международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) (при наличии).

2.12. Российские эмитенты, ценные бумаги которых обращаются за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения и (или) обращения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении ценных бумаг российских эмитентов, обязаны раскрывать информацию, направляемую (представляемую) ими соответствующему органу (организации), регулирующему (регулирующей) рынок иностранных ценных бумаг, иностранному организатору торговли и (или) иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей ее раскрытия среди иностранных инвесторов.

Указанная информация должна раскрываться российскими эмитентами в порядке, в сроки и способами, предусмотренными настоящим Положением. При этом такая информация должна быть раскрыта способом, для которого настоящим Положением установлен наименьший срок раскрытия, а если способы раскрытия для такой информации настоящим Положением не предусмотрены, - путем опубликования на странице в сети Интернет текста документа, содержащего такую информацию, в срок не позднее даты раскрытия такой информации среди иностранных инвесторов.

В случае опубликования на странице в сети Интернет текста документа, содержащего информацию, предусмотренную настоящим пунктом Положения, текст такого документа должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного настоящим Положением для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока - с даты его опубликования в сети Интернет.

2.13. В случае если эмитент не раскрывает какую-либо информацию, раскрытие которой требуется в соответствии с законодательством Российской Федерации и настоящим Положением, в том числе не указывает такую информацию в сообщениях, опубликование которых является обязательным в соответствии с настоящим Положением, и (или) в проспекте ценных бумаг, в отчете (уведомлении) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, в ежеквартальном отчете, эмитент должен указать основание, в силу которого такая информация эмитентом не раскрывается.

Отсутствие информации, подлежащей раскрытию в соответствии с настоящим Положением, без достаточных на то оснований является основанием для привлечения эмитента к ответственности, а также для установления ограничений на обращение ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.14. В случаях когда эмитенты ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России обязаны раскрыть в ходе эмиссии ценных бумаг, размещаемых путем открытой подписки, и (или) сопровождающейся регистрацией проспекта ценных бумаг, какую-либо информацию, не предусмотренную настоящим Положением, в том числе в случаях, когда эмитенты обязаны указать порядок раскрытия такой информации в решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и проспекте ценных бумаг, порядок раскрытия такой информации должен предусматривать опубликование в ленте новостей в течение пяти дней с даты возникновения соответствующего события, влекущего возникновение обязательства по раскрытию информации, если иной срок раскрытия информации не установлен нормативными актами Банка России.

2.15. Консолидированной финансовой отчетностью эмитента в целях настоящего Положения является консолидированная финансовая отчетность группы организаций, которую эмитент обязан составлять как лицо, контролирующее организации, входящие в указанную группу, или по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами.

2.16. Если иное не установлено настоящим Положением, завершённым отчетным периодом в целях настоящего Положения является отчетный период, состоящий из 3, 6, 9 или 12 месяцев, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

2.17. В случае когда последний день срока, в который в соответствии с настоящим Положением эмитент обязан раскрыть информацию или предоставить копию документа, содержащего подлежащую раскрытию информацию, приходится на выходной или нерабочий праздничный день, днем окончания такого срока считается ближайший следующий за ним рабочий день."

Приказ ФСФР РФ № 05-23/пз-н от 22.06.2005 г. "Об утверждении положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации":

"1.4. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с настоящим Положением, должна раскрываться на русском языке.

1.5. В случаях, когда в соответствии с настоящим Положением информация подлежит раскрытию путем опубликования в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством и (или) иной организацией, имеющей статус средства массовой информации (далее - лента новостей), такое опубликование должно осуществляться в ленте новостей хотя бы одного из информационных агентств и (или) иных организаций, имеющих статус средства массовой информации, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на публичное предоставление информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг (далее - распространитель информации на рынке ценных бумаг), в срок до 19.00 часов московского времени последнего дня, в течение которого в соответствии с настоящим Положением должно быть осуществлено такое опубликование.

1.6. Информация, подлежащая в соответствии с настоящим Положением раскрытию акционерным инвестиционным фондом или управляющей компанией паевого инвестиционного фонда (далее - раскрываемая информация) путем ее опубликования в сети Интернет, должна публиковаться на сайте в сети Интернет, электронный адрес которого включает доменное имя, права на которое принадлежат этому акционерному инвестиционному фонду или этой управляющей компании паевого инвестиционного фонда (далее - сайт в сети Интернет).

Акционерный инвестиционный фонд или управляющая компания паевого инвестиционного фонда обязаны обеспечить свободный круглосуточный доступ к раскрываемой информации на сайте в сети Интернет всем заинтересованным лицам для ознакомления без взимания платы и иных ограничений. При опубликовании раскрываемой информации на сайте в сети Интернет должны быть указаны - вид раскрываемой информации, дата и время ее опубликования, а также дата, до которой осуществляется доступ к такой информации.

Структура сайта в сети Интернет должна предусматривать доступ к раскрываемой информации с главной (начальной) страницы указанного сайта. При этом, если переход на страницу сайта в сети Интернет, на которой публикуется раскрываемая информация, осуществляется путем использования изображений или текста, устанавливающих связь с этой страницей (гиперссылка), указанные

изображение и текст должны однозначным образом свидетельствовать о содержании (виде, характере) раскрываемой информации, опубликованной на указанной странице.

При передаче прав и обязанностей по договору доверительного управления паевым инвестиционным фондом другой управляющей компании информация об этом паевом инвестиционном фонде, которая на дату передачи указанных прав и обязанностей должна быть доступна на сайте в сети Интернет, также должна быть доступна на сайте в сети Интернет, электронный адрес которого включает доменное имя, права на которое принадлежат этой управляющей компании. Управляющая компания, которой переданы права и обязанности по договору доверительного управления паевым инвестиционным фондом, обязана обеспечить доступ к указанной информации до истечения сроков, предусмотренных настоящим Положением для доступа к информации на сайте в сети Интернет.

1.7. Информация, связанная с деятельностью акционерного инвестиционного фонда и подлежащая в соответствии с настоящим Положением раскрытию путем опубликования в печатном издании, должна публиковаться в периодических печатных изданиях, в которых публикуется информация, раскрываемая акционерным инвестиционным фондом в соответствии с федеральными законами и иными нормативными правовыми актами, регулирующими раскрытие информации эмитентами ценных бумаг.

1.8. В случаях, когда в соответствии с настоящим Положением информация, связанная с деятельностью акционерного инвестиционного фонда или управляющей компании паевого инвестиционного фонда, подлежит раскрытию путем опубликования в ленте новостей, до момента такого опубликования раскрытие этой информации иными способами не допускается. Такая информация не является общедоступной, и ее использование влечет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.15. Акционерный инвестиционный фонд обязан обеспечить любому заинтересованному лицу доступ к информации, раскрытой в соответствии с настоящим Положением, в месте нахождения акционерного инвестиционного фонда, а до окончания срока размещения акций этого фонда - также в местах, указанных в рекламных сообщениях акционерного инвестиционного фонда, содержащих информацию о размещении его акций.

1.16. Акционерный инвестиционный фонд и управляющая компания паевого инвестиционного фонда обязаны предоставлять копию сообщений, отчетности и иной информации, раскрытой в соответствии с настоящим Положением, акционерам акционерного инвестиционного фонда, владельцам инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 рабочих дней с даты предъявления требования.

Предоставляемая копия заверяется лицом, уполномоченным на такое заверение акционерным инвестиционным фондом или управляющей компанией паевого инвестиционного фонда".

Перечень раскрываемой информации определяется:

- Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. "Об инвестиционных фондах";
- Федеральным законом № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. "О рынке ценных бумаг";
- Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П) ;
- Приказом ФСФР РФ № 05-23/пз-н от 22.06.2005 г. "Об утверждении положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации".

Федеральный закон № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. "Об инвестиционных фондах":

"Статья 53. Информация, подлежащая раскрытию

1. Раскрытие информации акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией, специализированным депозитарием - обеспечение доступности информации неограниченному кругу лиц в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение. Информация, подлежащая раскрытию, а также порядок, способ и сроки ее раскрытия устанавливаются нормативными актами Банка России.

2.1. Банк России обеспечивает раскрытие информации и создание общедоступной системы раскрытия информации о деятельности акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, специализированных депозитариев, агентов по выдаче, погашению и обмену инвестиционных паев, а также о регулировании указанных видов деятельности".

Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П) и ФЗ № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. "О рынке ценных бумаг" определяют следующий

перечень раскрываемой информации:

- раскрытие информации на этапах процедуры эмиссии;
- проспект ценных бумаг;
- ежеквартальный отчет эмитента ценных бумаг;
- сообщения о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность эмитента ценных бумаг;
- информация об изменении адреса страницы (сайта) в сети "Интернет", используемой для раскрытия информации.
- консолидированная финансовая отчетность;
- годовой отчет публичного акционерного общества;
- годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность публичного акционерного общества вместе с аудиторским заключением, выражающим в установленной форме мнение аудиторской организации о ее достоверности;
- устав и иные внутренние документы;
- список аффилированных лиц;
- содержание решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг акционерного общества;
- уведомление о намерении обратиться в суд с иском об оспаривании решения общего собрания акционеров публичного акционерного общества, о возмещении причиненных публичному акционерному обществу убытков, о признании сделки публичного акционерного общества недействительной или о применении последствий недействительности сделки публичного акционерного общества;
- дополнительные сведения.

Приказ № 05-23/пз-н от 22.06.2005 г. "Об утверждении положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации" определяет следующий перечень раскрываемой информации:

- устав и инвестиционная декларация акционерного инвестиционного фонда;
- сообщение о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда на последний день календарного месяца;
- ежеквартальная отчетность акционерного инвестиционного фонда;
- ежегодная отчетность акционерного инвестиционного фонда;
- порядок определения стоимости активов акционерного инвестиционного фонда;
- сообщения об изменении фирменного наименования, места нахождения, номеров телефонов и факсов, адреса электронной почты акционерного инвестиционного фонда и (или) его управляющей компании, адреса сайта в сети Интернет, о заключении договора с новой управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда, а также о заключении договора с новым лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда и (или) его управляющей компании, в случае если управляющая компания не осуществляет указанные функции;
- сведения по каждому из проектов строительства объектов недвижимости, финансирование которых осуществляется за счет инвестиционных резервов акционерного инвестиционного фонда, если в состав активов акционерного инвестиционного фонда входят имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве.

Названия адресов страниц в сети Интернет, на которых публикуется такая информация:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127>

<http://www.if-zaschita.ru/>

Лента новостей (ЗАО "Интерфакс"): <http://www.e-disclosure.ru/index.aspx>

Периодические печатные издания: газета "Звезда".

Иные способы доступа к инвестиционной декларации, к зарегистрированным изменениям и дополнениям к ней, а также к иной раскрываемой информации: по месту нахождения эмитента и его единоличного исполнительного органа.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Эмитент осуществляет инвестиционную деятельность на территории Российской Федерации в соответствии с ограничениями, установленными законодательством об инвестиционных фондах Российской Федерации. Эмитент считает наиболее перспективными с точки зрения получения дохода в среднесрочной перспективе инвестирование активов фонда в акции российских публичных компаний. Данные инвестиции предполагают повышенный риск при достаточной ликвидности и потенциальной доходности более 30% годовых. Менее рискованными и стабильными с точки зрения контроля рисков и потенциального дохода остаются вложения в инвестиционные проекты в форме пакетов акций и долей в непубличных компаниях, позволяющих принимать непосредственное участие в управлении проектом. Для обеспечения текущей деятельности эмитент предполагает размещать часть активов в менее рискованной форме на банковских депозитах и в облигациях надежных эмитентов.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.3. Финансовые вложения эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.4. Нематериальные активы эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Специфика деятельности эмитента не требует ведения научно-технической деятельности.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основным событием для мировой экономики и экономики РФ, тесно с ней связанной, за прошедшие 10 лет следует признать так называемый «кризис 2008 года»: его развитие, последовавшее восстановление, и затем обострение ряда новых проблем. Кризисные явления на ипотечном рынке в США, начавшиеся еще в середине 2007 года, вышли в 2008 г. за пределы крупнейшей экономики мира. В результате многие страны, включая и РФ, испытали существенное снижение стоимости своих валют и активов, имеющих рыночную оценку. Минимальные значения индексов и цен на сырьевые товары были достигнуты в начале 2009 г., после этого рынки начали восстановление на ожиданиях того, что нынешний кризис не приведет к катастрофическим последствиям, аналогичным Великой Депрессии 1930-х гг. Экономика РФ в 2010-2011 гг. быстро перешла в режим послекризисного восстановления, деловая активность активизировалась. Обострение долговых проблем стран Еврозоны принесло на мировые рынки новые потрясения. В следующем 2012 г. в глобальном окружении РФ ничего радикально не изменилось: США лучше Европы поддерживало экономику, Европа продолжала принимать решения в последний момент, Китай периодически озадачивал потерей темпов роста, но всякий раз находил силы вернуться на траекторию высоких темпов роста. В 2013 г. факторами, являющимися производными к глобальным макропроцессам, но наглядно влияющими на экономику России, были: курс рубля к основным валютам, цены на сырьевые товары и глобальные перетоки капитала между развитыми и развивающимися рынками. Позже, в 2014 г., экономика России испытала мощное давление, связанное с напряженностью вокруг Крыма и Востока Украины. Также началось масштабное снижение цен на сырье, прежде всего нефть и металлы. Следующий 2015 г. был отмечен переходом в открытую фазу сирийского конфликта. Вторая половина 2016 г. в международной политике была «посвящена» президентским выборам в США, закончившимся победой неожиданного (для многих экспертов) кандидата. В связи с этим событием в России сформировались и были озвучены политико-

экономические гипотезы, основанные на явно завышенных ожиданиях быстрого «потепления» отношений с Западом. В 2017 г. как международные отношения, так и внутренняя политика крупнейших стран мира переживают период увеличения неопределенности, при этом проблемы обеспечения экономического роста и стабильности остались актуальными буквально повсеместно. Все это находит отражение на финансовых рынках.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Общество осуществляет инвестиции, преимущественно, в ценные бумаги российских эмитентов – акции и облигации. Для этих активов характерны специфические риски, связанные с рынком ценных бумаг. Инвестирование в ценные бумаги связано с высокими рисками и не подразумевает гарантий как по возврату основной инвестированной суммы, так и по получению каких-либо доходов. Стоимость ценных бумаг может как увеличиваться, так и уменьшаться в зависимости от изменения рыночной стоимости ценных бумаг, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в ценные бумаги. Заявления любых лиц об увеличении или уменьшении в будущем стоимости акций могут расцениваться не иначе как предположения. В наиболее общем виде риск связан с возможностью положительного или отрицательного отклонения результата деятельности от ожидаемых или плановых значений, т.е. риск характеризует неопределенность получения ожидаемого финансового результата по итогам инвестиционной деятельности.

4.8. Конкуренты эмитента

Эмитент не имеет конкурентов по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом.

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Структура органов управления эмитента:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Управляющая компания.

Общее собрание акционеров

10.2. К компетенции общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;

2) реорганизация Общества;

3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;

4) избрание членов совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;

5) определение количества объявленных акций;

6) уменьшение уставного капитала Общества;

7) избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;

8) утверждение годовых отчетов Общества, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках Общества; распределение его прибылей, в том числе выплата (объявление) дивидендов, утверждение их размера, формы и срока выплаты, и убытков по результатам финансового года;

9) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;

10) определение порядка ведения общего собрания акционеров;

11) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций;

12) увеличение уставного капитала Общества путем размещения по открытой подписке акций,

- составляющих более 25 процентов ранее размещенных акций;
- 13) дробление и консолидация акций Общества;
 - 14) принятие решения об одобрении крупных сделок в случаях и в порядке, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 15) принятие решения об одобрении сделок в случаях и в порядке, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 16) принятие решения о приобретении Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
 - 17) принятие решения об участии Общества в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
 - 18) принятие решения по вопросам, при рассмотрении которых Советом директоров не было достигнуто единогласие, требуемое настоящим Уставом или федеральными законами для принятия решения;
 - 19) Решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Совет директоров

11.2. В компетенцию совета директоров входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных настоящим Уставом в компетенцию общего собрания акционеров Общества.

К компетенции совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества, в том числе утверждение бюджетов, инвестиционной стратегии и программ развития Общества;
- 2) созыв годовых и внеочередных общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Общества в соответствии с федеральными законами и настоящим Уставом, связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 5) вынесение на решение общего собрания акционеров вопросов, предусмотренных пунктом 10.3. настоящего Устава;
- 6) увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций в пределах количества объявленных акций, предусмотренного настоящим Уставом, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 10.2. настоящего Устава, когда решение об увеличении уставного капитала Общества принимается общим собранием акционеров;
- 7) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа акций Общества в случаях и в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации настоящим Уставом;
- 8) принятие решения о приобретении размещенных Обществом акций;
- 9) принятие решения о заключении и прекращении договора со специализированным регистратором Общества, осуществляющем ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества;
- 10) принятие решения о заключении и прекращении договора с оценщиком Общества;
- 11) принятие решения о заключении и прекращении договора с аудитором Общества;
- 12) принятие решения о заключении и прекращении договора со специализированным депозитарием Общества;
- 13) принятие решения о заключении и прекращении договора с управляющей компанией;
- 14) утверждение Инвестиционной декларации Общества, а также изменений и дополнений к ней;
- 15) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций;
- 16) рекомендации по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты;
- 17) принятие решения об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 18) принятие решения об одобрении сделок, в случаях и в порядке, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах».
- 19) использование резервного фонда Общества;
- 20) иные вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров настоящим Уставом и федеральными законами.

Управляющая компания

12.1. Полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляются коммерческой

организацией – управляющей компанией, имеющей соответствующую лицензию.
Принятие решений о заключении и прекращении соответствующего договора с управляющей компанией относится к исключительной компетенции совета директоров Общества.
Решение о заключении и прекращении соответствующего договора с управляющей компанией принимается большинством в 2/3 голосов членов совета директоров, при этом не учитываются голоса выбывших членов совета директоров.

Договор о передаче управляющей компании полномочий единоличного исполнительного органа Общества подписывается председателем совета директоров Общества.

12.2. Управляющая компания осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. К компетенции управляющей компании относятся все вопросы деятельности Общества за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров.

Управляющая компания без доверенности действует от имени Общества, в том числе:

- организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров Общества;
- представляет интересы Общества как в Российской Федерации, так и за ее пределами;
- совершает любые сделки от имени Общества в пределах, установленных Федеральными законами и настоящим Уставом;
- выдает доверенности от имени Общества;
- открывает в банках и иных кредитных учреждениях счета Общества;
- утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

В связи с тем, что в обществе в качестве совещательных органов при совете директоров (наблюдательном совете) комитеты совета директоров (наблюдательного совета) не создавались, члены совета директоров (наблюдательного совета) не участвуют в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

ФИО: **Андреев Николай Владимирович**

Независимый член совета директоров

Год рождения: **1954**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	наст. время	"Бизнес и закон"	Директор
2007	наст. время	Адвокатский кабинет "Андреев Николай Владимирович"	Адвокат
2009	наст. время	"Стройгарант"	Президент Некоммерческого партнерства
2009	наст. время	"Стройпроектгарант"	Президент Некоммерческого партнерства

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.0001**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.0001**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Вагизов Ринат Набильевич***

Независимый член совета директоров

Год рождения: ***1968***

Образование: ***высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Генеральный директор
2009	наст. время	ПАО "ПКТБ Химмаш"	Член совета директоров
2011	наст. время	ПАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	Член совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Благиных Константин Юрьевич**

Независимый член совета директоров

Год рождения: **1964**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	наст. время	ТСЖ Клименко 6-10	Управляющий
2013	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Член совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Вьюгов Константин Юрьевич**

Независимый член совета директоров

Год рождения: **1969**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	наст. время	ОАО "Пермская энергосбытовая компания"	Начальник управления оптового рынка

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Ермолов Валентин Митрофанович***

Независимый член совета директоров

Год рождения: ***1944***

Образование: ***высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	наст. время	Государственное автономное учреждение "Пермский краевой фонд социальной поддержки населения"	Заместитель директора

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Петров Александр Юрьевич**
Независимый член совета директоров

Год рождения: **1980**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	наст. время	ООО «Экюрсервис»	Заместитель директора по юридическому консалтингу
2012	наст. время	ПАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	Член совета директоров
2012	наст. время	ПАО "ПКТБ Химмаш"	Член совета директоров
2012	наст. время	ЗАО "Ренкар"	Директор
2013	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Член совета директоров
2014	2014	ЗАО "Редакция газеты «Звезда»"	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо занимало должность директора ЗАО «Ренкар» в период, когда в отношении ЗАО «Ренкар» было возбуждено дело о банкротстве и введены процедуры банкротства (наблюдение и внешнее управление). Определением Арбитражного суда Пермского края от 11.04.2013 г. по делу № А50-14070/2011 дело о признании ЗАО «Ренкар» банкротом прекращено в связи с заключением мирового соглашения.

ФИО: **Рыжов Михаил Алексеевич (председатель)**

Независимый член совета директоров

Год рождения: **1966**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период	Наименование организации	Должность
--------	--------------------------	-----------

с	по		
2009	наст. время	ПАО "ИК "Ермак"	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
2009	наст. время	ПАО "ПКТБ Химмаш"	Председатель совета директоров
2010	наст. время	ПАО "ИК "Ермак"	Член совета директоров
2011	2011	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Финансовый директор
2011	наст. время	ПАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	Председатель совета директоров
2012	июнь 2016	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Директор по корпоративным вопросам
июнь 2016	наст. время	АО "Управляющая компания "Ермак"	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа эмитента

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Агидель»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО «УК «Агидель»***

Основание передачи полномочий: ***Договор с управляющим инвестиционного фонда от 01.10.2010 г.***

Место нахождения: ***614000, Российская Федерация, г. Пермь, ул. Пушкина, 15***

ИНН: ***5902859431***

ОГРН: ***1095902009598***

Телефон: ***(342) 209-3981***

Факс: (342) 209-3980

Адрес электронной почты: info@agidel-am.ru

Сведения о лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию): **Федеральная служба по финансовым рынкам**

Номер: **21-000-1-00711**

Наименование вида (видов) деятельности: **На осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами**

Дата выдачи: **25.03.2010**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации

Совет директоров не предусмотрен Уставом

Единоличный исполнительный орган управляющей организации

ФИО: **Тунев Виктор Дмитриевич**

Год рождения: **1976**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	ноябрь 2016	ЗАО "Управляющая компания "Агидель"	Управляющий директор
ноябрь 2016	наст.время	ЗАО "Управляющая компания "Агидель"	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2016	2017, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	300	0
Зарботная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	300	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Соглашений относительно таких выплат нет

Управляющая организация

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2016	2017, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	5 295	1 530
Зарботная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	5 295	1 530

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 01.10.2010 г., дополнительное соглашение к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 31.03.2017г.

Вознаграждение управляющей компании, осуществляющей доверительное управление активами такого фонда, специализированного депозитария, регистратора, оценщика и аудитора такого фонда, а также все

виды расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом, в том числе с содержанием имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, и совершением сделок с указанным имуществом, которые были выплачены эмитентом за соответствующий период, а также сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2016	2017, 3 мес.
Вознаграждение управляющей компании	5 295	1 530
Вознаграждение специализированного депозитария	736	212
Вознаграждение регистратора	797	201
Вознаграждение оценщика	130	60
Вознаграждение аудитора	230	80
Все расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом	195	28
в том числе расходы, связанные с содержанием имущества	145	5
в том числе расходы, связанные с совершением сделок с указанным имуществом	50	23

Сведения о существующих соглашениях относительно выплат вознаграждений управляющей компании, специализированного депозитария, регистратора, оценщика, аудитора в текущем финансовом году:

Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 01.10.2010 г.

Депозитарный договор № 11Б/99 от 01.06.1999 г., дополнительное соглашение к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 31.03.2017 г.

Договор на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 05.12.2003 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 28.01.2016 г.

Договор на проведение аудита годовой финансовой (бухгалтерской отчетности) б/н от 02.12.2015 г., договор на проведение аудита годовой финансовой (бухгалтерской отчетности) б/н от 15.12.2016 г.

Договор на оказание услуг по оценке № 015 от 20.01.2016 г., договор на оказание услуг по оценке № 016 от 20.01.2016 г., договор на оказание услуг по оценке № 017 от 20.01.2016 г., договор на оказание услуг по оценке № 018 от 20.01.2016 г., договор на оказание услуг по оценке № 147 от 18.07.2016 г., договор на оказание услуг по оценке № 148 от 18.07.2016 г., договор на оказание услуг по оценке № 149 от 18.07.2016 г., договор на оказание услуг по оценке № 010 от 17.01.2017 г., договор на оказание услуг по оценке № 011 от 17.01.2017 г., договор на оказание услуг по оценке № 012 от 17.01.2017 г.

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2016	2017, 3 мес.
Совет директоров	0	0
Управляющая компания	0	0

Дополнительная информация:

Соглашений относительно таких выплат за отчетный период нет

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

Структура органов контроля: ревизионная комиссия состоит из 3 человек.

Компетенция органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

В соответствии с п.1 4.3 Устава эмитента в компетенцию ревизионной комиссии входит:

- *проверка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;*
- *выявление фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и предоставления финансовой отчетности;*
- *выявление фактов нарушения правовых актов Российской Федерации, регламентирующих финансово-хозяйственную деятельность Общества.*

Осуществление внутреннего контроля в отношении деятельности эмитента осуществляется Контролером Управляющей компании, на основании Положения о внутреннем контроле Управляющей компании, являющейся единоличным исполнительным органом эмитента.

Осуществление специального контроля в целях предотвращения отмыывания (легализации) доходов полученных преступным путем и финансирования терроризма (ПОД/ФТ) осуществляется Ответственным сотрудником Управляющей компании, на основании Правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ.

Организация системы управления рисками в отношении деятельности эмитента осуществляется Руководителем управления рисками Управляющей компании на основании Положения по риск-менеджменту Управляющей компании.

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях:

У эмитента отсутствует отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях;:

У эмитента отсутствует отдельное структурное подразделение по внутреннему аудиту.

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля:

Политика управления рисками эмитента устанавливает общие принципы построения системы управления рисками и внутреннего контроля и определяет основные виды рисков.

Основной целью системы управления рисками эмитента является защита прав и законных интересов акционеров фонда за счет адекватной оценки рисков и их оптимизации в процессе инвестирования имущества фонда в ценные бумаги и иные объекты инвестирования, предусмотренные законодательством о рынке ценных бумаг (далее – в процессе инвестирования имущества фонда).

Формирование эффективной системы управления рисками осуществляется подразделениями Управляющей компании: по внутреннему контролю, по управлению рисками, по ПОД/ФТ, в задачи которых входит формирование методологии и обеспечение координации деятельности эмитента в части идентификации, оценки, управления и мониторинга рисков.

Риск представляет собой возможность ухудшения деятельности эмитента в процессе инвестирования имущества фонда. Реализация риска может быть выражена как материальный ущерб от:

- *уменьшения рыночной стоимости имущества фонда, потери от инвестиционной деятельности;*
- *административных штрафов и прочих санкций, включая судебные издержки;*
- *ухудшения репутации эмитента;*
- *нарушения непрерывности деятельности эмитента;*
- *прочих непредвиденных расходов;*

Возможность эмитента понести материальные и нематериальные потери возникает как непосредственно вследствие инвестирования имущества в ценные бумаги и иные объекты инвестирования, предусмотренные законодательством о рынке ценных бумаг, (потери от переоценки объектов инвестирования, неисполнения обязательств контрагентами), так и вследствие влияния внутренних (организационная структура, действия персонала) и внешних факторов риска (изменение законодательства, политической обстановки в стране, конъюнктуры

мировых финансовых рынков).

В общем виде, выделяют следующие виды рисков, управление которыми возможно со стороны управляющей компании:

- **Рыночный риск** – это риск возникновения у эмитента убытков в процессе инвестирования имущества фонда, вследствие изменения рыночной стоимости данных объектов;
- **Риск ликвидности** – риск убытков вследствие неспособности эмитента или его инвестиционного контрагента обеспечить исполнение обязательств в полном объеме. Риск ликвидности возникает в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств эмитента;
- **Кредитный риск** – риск возникновения убытков вследствие неисполнения (несвоевременного или неполного исполнения) лицом (контрагентом, эмитентом, банком или иным лицом) перед эмитентом финансовых обязательств в соответствии с условиями договора;
- **Операционный риск** – риск убытков из-за ненадлежащего функционирования основных бизнес-процессов и учета операций, ошибок, вызванных несовершенством или сбоям информационно-телекоммуникационных систем и/или недостаточной квалификацией и недобросовестностью персонала, несовершенства практики внутрикорпоративного делового оборота, приводящих или могущих привести к финансовым потерям или иным негативным для эмитента последствиям;
- **Репутационный риск** – совокупность рисков, которым подвержена деловая репутация эмитента как надежного института, своевременно и в полном объеме исполняющего свои обязательства перед акционерами и их правопреемниками, контрагентами, сотрудниками, регулирующими органами.

Концепция политики в области управления рисками и внутреннего контроля направлена на поддержание непрерывной деятельности эмитента, которая заключается в возможности эмитента в любой момент времени выполнять свои обязательства -осуществлять процесс инвестирования имущества фонда в интересах своих акционеров – и которая включает в себя:

I. Способность эмитента обеспечить непрерывность процесса инвестирования имущества фонда

Основными инструментами по поддержанию непрерывности деятельности эмитента являются соответствие активов эмитента инвестиционной декларации и требованиям законодательства о рынке ценных бумаг, обеспечение финансовой устойчивости и платежеспособности эмитента, ликвидности активов эмитента.

Контроль соблюдения указанных процедур осуществляется на основе регулярных процедур внутреннего контроля управляющей компании и специализированного депозитария.

II. Снижение подверженности рискам эмитента

По мере выявления рисков управляющая компания эмитента стремится к снижению их возможного воздействия в случае реализации. При этом возможны несколько способов сокращения подверженности рискам:

- Полное устранение риска;
- Сокращение риска до заранее определенного приемлемого уровня.

Процедуры сокращения рисков могут включать в себя как внесение изменений в инвестиционную декларацию эмитента, так и меры управленческого (административного) характера, в зависимости от категории выявленных рисков.

Комплекс мер по снижению подверженности рискам эмитента включает в себя:

1) Оценку рисков

Оценка рисков производится управляющей компанией на основе широко распространенных и общепринятых методологий. Кроме того, подразделение по управлению рисками управляющей компании стремится к регулярному обновлению действующих подходов в связи с постоянно меняющейся рыночной конъюнктурой

2) Управление рисками

Методы управления включают:

- Избежание риска – отказ от реализации решений, которые являются источниками неоправданного риска;
- Ограничение либо снижение риска – процедуры, воздействующие на уменьшение вероятности реализации риска и/или размер ущерба для деятельности эмитента;
- Диверсификация инвестиционных решений – поддержание высокой степени диверсификации вложений как на уровне классов активов (акции, облигации, инструменты денежного рынка,

валюты и пр), так и внутри классов активов;

- **Перераспределение риска** – передача всего или части риска третьей стороне (в большей степени для операционных рисков);
- **Принятие риска** – эмитент принимает весь риск либо его часть, если все доступные способы снижения риска являются экономически нецелесообразными по сравнению с ущербом, который может нанести его реализация;
- **Резервирование** – организация и формирование дополнительных резервов с целью покрытия убытков в случае реализации рисковогото события.

3) **Мониторинг рисков**

Мониторинг рисков заключается в контроле уровня риска, а также в контроле эффективности мероприятий по управлению рисками. Мониторинг позволяет отслеживать статус риска, определять, достигнут ли желаемый результат от внедрения тех или иных мер в области управления рисками, собрана ли достаточная информация для принятия решений по управлению рисками и была ли эта информация использована для снижения степени риска у эмитента.

Мониторинг уровня риска осуществляется путем сбора информации по динамике изменения рисков и осуществлению планов внедрения мероприятий по их управлению, поступающей от владельцев рисков, контроль показателей ключевых индикаторов риска, разработанных на этапе идентификации и оценки риска.

По результатам мониторинга в случае необходимости осуществляется корректировка выполняемых мероприятий по снижению уровня риска и/или разрабатываются дополнительные мероприятия.

Дополнительная информация: отсутствует

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: **Ложкин Александр Андреевич**

Год рождения: **1946**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1976	наст. время	МОУ Детский дом №1	Главный врач

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Аксенова Венера Саббиховна***

Год рождения: ***1959***

Образование: ***высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
апрель 2014	2016	АО "Управляющая компания "Ермак"	Главный бухгалтер
2011	май 2012	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Главный бухгалтер
2010	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Главный бухгалтер

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Катаев Валентин Александрович***

Год рождения: ***1937***

Образование: ***высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

2000	наст. время	ОАО «Пермская научно-производственная приборостроительная компания»	Помощник генерального директора по инвестиционной политике
------	-------------	---	--

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Вознаграждения

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода.

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Ревизионная комиссия***

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2016	2017, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	90	0
Заработная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0

Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	90	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Соглашений относительно таких выплат нет

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа контроля(структурного подразделения)	2016	2017, 3 мес.
Ревизионная комиссия	0	0

Дополнительная информация: *Соглашений относительно таких выплат в отчетном периоде нет*

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2016	2017, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	0	0
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	0	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0	0

Управление эмитентом осуществляет управляющая компания (п.5.2.2), в связи с этим данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников эмитента отсутствуют.

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **6 171**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **0**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **6 177**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **27.05.2016**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **6 177**

Информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

Акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО "ИК "Ермак"*

Место нахождения

614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53

ИНН: *5902113957*

ОГРН: *1025900507159*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *8.355%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *8.35%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного капитала или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

1.1.

ФИО: *Матвеев Михаил Юрьевич*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: *28.84*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: *28.84*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, %: *0*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *%*

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального

образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **13.04.2015**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "ИК "Ермак"**

Место нахождения: **Российская Федерация, 614990, г.Пермь, ул. Петропавловская, 53**

ИНН: **5902113957**

ОГРН: **1025900507159**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.26**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.26**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **10.03.2016**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "ИК "Ермак"**

Место нахождения: **Российская Федерация, 614990, г.Пермь, ул. Петропавловская, 53**

ИНН: **5902113957**

ОГРН: **1025900507159**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.317**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.32**

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Общее количество, шт.	Общий объем в денежном выражении
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента	1	11 650
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента	0	0
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента)	1	11 650
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента	0	0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал

Указанных сделок не совершалось

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и решение об одобрении которых советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации

Указанных сделок не совершалось

Дополнительная информация:

Сообщение о совершении эмитентом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность опубликовано 31.03.2017 на сайте эмитента <http://www.if-zaschita.ru/> в разделе Раскрытие информации и в Ленте новостей Интерфакс <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127>

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

2016

Бухгалтерский баланс на 31.12.2016

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	31.12.2016
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	26592707
Вид деятельности: Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	5902101528
Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	64.99.1
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	47 / 16
Местонахождение (адрес): 614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53		384

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	117	21 590	14 283
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	ИТОГО по разделу I	1100	117	21 590	14 283
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	1 653	1 052	1 326
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	384 158	227 657	172 681

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 348	6 588	8 236
	Прочие оборотные активы	1260			
	ИТОГО по разделу II	1200	390 159	235 297	182 243
	БАЛАНС (актив)	1600	390 276	256 887	196 526

Пояснения	ПАССИВ	Код строк	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	742	745	750
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		-335	-508
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	26	26	26
	Резервный капитал	1360	111	112	113
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	366 107	237 667	176 694
	ИТОГО по разделу III	1300	366 986	238 215	177 075
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	22 643	18 025	18 801
	Доходы будущих периодов	1530	647	647	650
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	23 290	18 672	19 451
	БАЛАНС (пассив)	1700	390 276	256 887	196 526

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

	Форма по ОКУД	Коды 0710002
	Дата	31.12.2016
Организация: Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	26592707
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902101528
Вид деятельности: Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	64.99.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53		

Поя сне ния	Наименование показателя	Код строк и	За 12 мес.2016 г.	За 12 мес.2015 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	68 946	26 434
	Себестоимость продаж	2120	-67 906	-25 473
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 040	961
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-8 807	-6 739
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-7 767	-5 778
	Доходы от участия в других организациях	2310	11 297	8 227
	Проценты к получению	2320	5 432	2 714
	Проценты к уплате	2330	-2 739	-1 287
	Прочие доходы	2340	533 835	404 774
	Прочие расходы	2350	-393 537	-339 212
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	146 521	69 438
	Текущий налог на прибыль	2410	-3 422	-624
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	21 443	10 131
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	143 099	68 814
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	143 099	68 814
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

	Форма по ОКУД	Коды 0710003
	Дата	31.12.2016
Организация: Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	26592707
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902101528
Вид деятельности: Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	64.99.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53		
Обществом в форму добавлен дополнительный столбец: Нет		

1. Движение капитала							
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	3100	750	-508	26	113	176 694	177 075
За отчетный период предыдущего года:							
Увеличение капитала – всего:	3210		508			68 814	69 322
в том числе:							
чистая прибыль	3211					68 814	68 814
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213						
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216		508				508
Уменьшение капитала – всего:	3220	-5	-335				-340
в том числе:							
убыток	3221						

переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223					-390	-390
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225	-5	-335				-340
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227					-7 452	-7 452
Изменение добавочного капитала	3230						
Изменение резервного капитала	3240				-1	1	
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	745	-335	26	112	237 667	238 215
За отчетный год:							
Увеличение капитала – всего:	3310		335			151 190	151 525
в том числе:							
чистая прибыль	3311					143 099	143 099
переоценка имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313					8 091	8 091
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316		335				335
Уменьшение капитала – всего:	3320	-3				-22 750	-22 753
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323					-495	-495
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325	-3					-3
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327					-22 255	-22 255

Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340				-1	1	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	742		26	111	366 107	366 986

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код строк и	На 31.12.2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31.12.2015 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Справки				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	371 082	239 907	177 771

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

	Форма по ОКУД	Коды 0710004
	Дата	31.12.2016
Организация: Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	26592707
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902101528
Вид деятельности: Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	64.99.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53		

Наименование показателя	Код строк и	За 12 мес.2016 г.	За 12 мес.2015 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110		9
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119		9
Платежи - всего	4120	-13 487	-7 716
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-8 942	-7 026
в связи с оплатой труда работников	4122	-10	-7
процентов по долговым обязательствам	4123		
налога на прибыль организаций	4124	-3 173	-304
прочие платежи	4125		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-13 487	-7 707
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления - всего	4210	83 254	31 586
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	69 031	21 921
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых	4213		

ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	14 223	9 665
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	-62 696	-21 329
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-46 732	-17 306
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-15 871	-3 911
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-71	-103
прочие платежи	4229	-22	-9
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	20 558	10 257
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	230	253
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	-9 541	-4 451
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		-335
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-9 541	-4 116
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-9 311	-4 198
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-2 240	-1 648
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 588	8 236
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 348	6 588
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2016 год

Публичное акционерное общество
«Инвестиционный фонд «Защита»

23 марта 2017г.

Содержание

Содержание.....	60
1. Сведения об Обществе.....	61
2. Основные положения учетной политики Общества.....	62
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	64
3.1. Финансовые вложения	64
3.1.1. Долгосрочные финансовые вложения	64
3.1.2. Краткосрочные финансовые вложения	65
3.2. Дебиторская задолженность	65
3.3. Денежные средства.....	65
3.4. Капитал и резервы	65
3.5. Краткосрочные обязательства	66
3.6. Выручка и себестоимость продаж.....	67
3.7. Расходы по обычным видам деятельности.....	67
3.8. Прочие доходы и расходы	67
3.9. Отчет об изменениях капитала общества.....	68
3.10. Налоги.....	68
4. Стоимость чистых активов общества.....	69
5. Сведения об изменении оценочных значений и резервов.....	69
6. Условные обязательства и условные активы.....	69
7. Сведения о событиях после отчетной даты	69
8. Сведения о затратах на энергетические ресурсы	69
9. Сведения об экологической деятельности.....	70
10. Сведения об участии в судебных процессах	70
11. Раскрытие информации о рисках финансово-хозяйственной деятельности	70
12. Прочая информация	71

1. Сведения об Обществе

1.1. Общая информация о компании

ПАО «Инвестиционный фонд «Защита» (далее по тексту «Общество») было создано в 1995 году, как специализированный чековый инвестиционный фонд. Во исполнение Указа Президента РФ от 23.02.1998 года №193 в 1999 году Общество было преобразовано в акционерный инвестиционный фонд.

Наименование Общества было приведено в соответствие с требованиями действующего законодательства.

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Инвестиционный фонд «Защита» (далее – Общество).

Сокращенное наименование: ПАО «ИФ «Защита».

Местонахождение: Российская Федерация, город Пермь, ул. Петропавловская, 53.

Почтовый адрес: 614990, г. Пермь, ул. Петропавловская, 53.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: г. Пермь, ул. Петропавловская, 53.

Дата государственной регистрации: 10.10.1995г.

Основной государственный регистрационный номер: 1025900507687.

1.2. Общая характеристика деятельности Общества

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются капиталовложения в ценные бумаги. Публичное акционерное общество «Инвестиционный фонд «Защита» осуществляет деятельность на рынке ценных бумаг в качестве инвестиционного фонда на рынке ценных бумаг и инвестиций.

1.3. Информация об органах управления

Полномочия единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда выполняет Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Агидель» (далее по тексту «Управляющая компания»), имеющее лицензию на осуществление деятельности по управлению акционерными инвестиционными, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00711 от 25.03.2010 г. на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании от 21 июня 2010 года.

1.4. Информация о филиалах и представительствах

Общество не имеет филиалов и своих представительств.

1.5. Сведения о наличии лицензий

Общество осуществляет деятельность на рынке ценных бумаг в качестве инвестиционного фонда согласно лицензии № 25-000-1-00003 от 21.09.1999 года выданной Федеральной Комиссией по рынку ценных бумаг.

1.6. Совместная деятельность

Совместной деятельности с кем-либо Общество не осуществляет.

1.7. Данные о численности сотрудников

Сотрудники в штате Общества не предусмотрены, так как в соответствии с Федеральным законом «Об инвестиционных фондах» полномочия единоличного исполнительного органа и инвестиционные резервы (активы) переданы в управление управляющей компании.

1.8. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами Общества по состоянию на отчетную дату являются:

1. Члены совета директоров Общества.

В 2016 году в состав Совета директоров входили:

- Андреев Николай Владимирович - доля участия в уставном капитале общества 0,0001%;
- Благиных Константин Юрьевич;
- Вагизов Ринат Набильевич;
- Вьюгов Константин Юрьевич;
- Ермолов Валентин Митрофанович;

- Петров Александр Юрьевич;
- Рыжов Михаил Алексеевич.

2. ЗАО «Управляющая компания «Агидель», осуществляющая полномочия единоличного исполнительного органа. Вознаграждение управляющей компании определено договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании от 21 июня 2010 года.

3. Сташков Алексей Анатольевич, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа ЗАО «Управляющая компания «Агидель» (генеральный директор управляющей компании). В ноябре 2016 года досрочно были прекращены полномочия Сташкова Алексея Анатольевича, генеральным директором управляющей компании назначен Тунев Виктор Дмитриевич.

В 2016 году между аффилированными лицами и Обществом осуществлялись следующие операции:

1. Выплата Обществом вознаграждения ЗАО «Управляющая компания «Агидель» за осуществление им полномочий исполнительного органа Общества (управление имуществом, включая инвестиционные резервы).

Общая сумма начисленного вознаграждения управляющей компании в 2016 году составила 5 295 тыс. руб. На 31.12.2016 года сумма задолженности Общества перед управляющей компанией составляла 571 тыс. руб. Задолженность по услугам управления является текущей.

2. Выплаты членам Совета директоров в 2016 году составили – 300 тыс. руб. Дополнительно с указанного вознаграждения были начислены и перечислены взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, в соответствии с действующим законодательством, в сумме 81 тыс. руб.

Прочих операций с аффилированными лицами в течение 2016 года не осуществлялось.

Иных связанных сторон у Общества нет.

2. Основные положения учетной политики Общества

2.1. Учет материально-производственных запасов.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденному Приказом Минфина России от 09.06.2001г. №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001г. №119н.

Материально-производственные запасы в Обществе используются для управленческих нужд.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма фактических затрат на их приобретение. Налог на добавленную стоимость включается в фактическую стоимость материально-производственных запасов при приобретении.

При отпуске материально-производственных запасов в эксплуатацию, их оценка производится по себестоимости каждой единицы запасов.

2.2. Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений Общество ведет согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ № 19/02» (Приказ Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н), Плану счетов бухгалтерского учета.

К финансовым вложениям Общество относит:

- государственные и муниципальные ценные бумаги,
- ценные бумаги других организаций,
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций.

2.2.1. Первоначальное признание.

При приобретении финансовых вложений стоимость бумаг формируется исходя из фактических затрат на их приобретение. При этом, расходы, связанные с приобретением, ввиду незначительности величины затрат, в первоначальную стоимость не включаются.

Основанием для принятия финансовых вложений к учету, является отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о зачислении ценных бумаг на клиентский счет, либо отчет брокера/дилера о зачислении ценных бумаг на счет депо.

Учет ценных бумаг ведется в разрезе эмитентов по видам ценных бумаг.

Финансовые вложения в виде вкладов в уставный капитал, облигаций и акций, приобретенных на срок более 12 месяцев, учитываются как долгосрочные финансовые вложения и отражаются по строке баланса 1170 «Финансовые вложения» на счете 58 субсчет «Паи и акции».

Финансовые вложения, приобретаемые с целью продажи в течение ближайших 12 месяцев, учитываются как краткосрочные финансовые вложения и отражаются по строке баланса 1240 «Финансовые вложения» на счете 58 субсчет «Паи и акции».

При приобретении долговых ценных бумаг с накопленным купонным доходом, сумма накопленного купонного дохода, отражается на счете 58 субсчет «НКД».

2.2.2. Переоценка финансовых вложений.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения, по которым в установленном порядке можно определить текущую рыночную стоимость, подлежат ежедневной переоценке. Источником получения котировок на дату определения стоимости ценной бумаги являются данные, получаемые с Московской биржи ММВБ-РТС. Результаты переоценки относятся на счет 91 «Переоценка прочих ценных бумаг». В случае, если на какую-либо из дат рыночная стоимость не может быть определена, такие вложения отражаются по последней признаваемой котировке.

Накопленный купонный доход по облигациям подлежит переоценке на последний календарный день месяца. Результаты переоценки относятся на счет 91 «Переоценка НКД».

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение. Для ежемесячного расчета стоимости чистых активов и определения справедливой стоимости таких бумаг, используется отчет оценщика, либо экспертное мнение сотрудника управляющей компании о стоимости данных бумаг. Оценка производится не реже одного раза в полгода, экспертное мнение составляется ежемесячно на последний календарный день месяца.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций учитываются по стоимости приобретения за вычетом резерва под обесценение.

2.2.3. Прекращение признания финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, их стоимость при списании определяется исходя из последней оценки.

Основанием для списания финансовых вложений, является отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о списании ценных бумаг с клиентского счета, либо отчет брокера/дилера о списании ценных бумаг со счета депо.

При списании долговых ценных бумаг с накопленным купонным доходом, сумма накопленного купонного дохода, списывается со счета 58 субсчет «НКД».

При выбытии финансовых вложений, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, их стоимость при списании определяется исходя из средней первоначальной стоимости.

2.3. Учет прочих доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденному Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от реализации ценных бумаг.

В качестве прочих доходов учитываются: положительная переоценка ценных бумаг, доходы от гашения накопленного купонного дохода по долговым ценным бумагам, доходы по дивидендам от участия в других организациях, прочие доходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются: себестоимость реализованных ценных бумаг и расходы, связанные с их реализацией.

В качестве прочих расходов учитываются: отрицательная переоценка ценных бумаг, услуги банков, услуги почты, прочие доходы.

2.4. Учет расходов по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002г. №114н.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Финансовые вложения

В составе активов Общества имеются долговые и долевые ценные бумаги, в том числе государственные (муниципальные) ценные бумаги.

Депозитных вкладов, полученных или предоставленных займов, векселей, комбинированных финансовых вложений на отчетную дату нет.

Основная доля купли-продажи ценных бумаг в отчетном периоде осуществлялась на Московской бирже ММВБ-РТС.

В отчетном году в результате операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, была получена прибыль в размере 1 302 тыс. руб., что несущественно превышает прибыль по данному показателю за аналогичный период предыдущего года. При реализации необращающихся ценных бумаг, был получен убыток в сумме 262 тыс. руб. Основной доход Общество получает за счет переоценки ценных бумаг, проводимой ежедневно, а прибыль от сделок формируется за счет разницы цен на дату сделки и последней оценки.

За отчетный период рыночная стоимость ценных бумаг Общества увеличилась в полтора раза - с 249 247 тыс. руб. до 384 275 тыс. руб. Данная динамика обусловлена увеличением количества сделок и изменением структуры портфеля ценных бумаг, а также ростом рыночной стоимости ценных бумаг на Московской бирже ММВБ-РТС.

Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, на конец 2016 года составила 384 158 тыс. руб. Из них: государственные и муниципальные ценные бумаги – 30 758 тыс. руб. (8,01%), облигации хозяйственных обществ – 17 181 тыс.руб. (4,47%), акции российских организаций – 336 219 тыс. руб. (87,52%). Структура финансовых вложений в сравнении с 2015 годом несколько изменилась – доля акций российских организаций составляла 92,04%, облигаций хозяйственных обществ среди финансовых вложений не было.

В 2016 году было принято решение о создании резерва под обесценение финансовых вложений в связи с наличием признаков обесценения. Исходными данными для создания резерва послужили разницы между учетной стоимостью бумаг и стоимостью, определенной независимым оценщиком. В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражены за минусом созданного резерва под обесценение.

Подробная информация о резерве указана в таблице ниже.

Расшифровка созданного резерва под обесценение ценных бумаг, тыс.руб.

Наименование финансового вложения	Стоимость по данным бухгалтерского учета	Рыночная стоимость	Сумма резерва под обесценение
Акции ПАО «Центрэнергохолдинг» (привелигированные)	1 446	94	1 352
Итого	1 446	94	1 352

3.1.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения Общества представлены вложениями в долевые ценные бумаги.

Расшифровка финансовых вложений по строке 1170 Баланса, тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Долговые ценные бумаги	-	19 694	12 384
Акции прочих компаний	117	1 896	1 899
Итого	117	21 590	14 283

Существенная разница в сумме долгосрочных финансовых вложений на отчетную дату и отчетную дату предыдущего года связана с переклассификацией части долгосрочных финансовых вложений в категорию краткосрочных вложений. Долговые ценные бумаги в виде облигаций федерального займа, которые Общество не намерено удерживать до погашения, перенесены в строку баланса 12402 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

Движение долгосрочных финансовых вложений Общества за два отчетных периода представлено в приложении № 1 к настоящим пояснениям.

3.1.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения Общества представлены долевыми и долговыми ценными бумагами, котируемыми на бирже ценных бумаг.

Движение краткосрочных финансовых вложений Общества за два отчетных периода представлено в приложении № 1 к настоящим пояснениям.

3.2. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности, отраженной в бухгалтерском балансе Общества по строке 1230 за 2016 год представлена ниже.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 Баланса, тыс. руб.

Наименование дебитора	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Объявленные, но не полученные дивиденды	600	520	480
Налоги и сборы	213	214	598
Накопленный купонный доход	759	318	248
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	81	-	-
Итого краткосрочной дебиторской задолженности	1 653	1 052	1 326

Вся дебиторская задолженность текущая. Дебиторская задолженность отражена в соответствии с условиями договоров.

Расшифровка наличия и движения дебиторской задолженности Общества за 2016 год представлена в приложении № 2 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2016 год.

3.3. Денежные средства

В состав денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных по строке 1250 бухгалтерского баланса Общества входят денежные средства на расчетных счетах в банках и Московской бирже ММВБ-РТС, структура представлена ниже.

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 Баланса, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Расчетные счета	1 058	683	1 318
Московская биржа ММВБ/РТС	3 290	5 905	6 918
Итого денежных средств:	4 348	6 588	8 236

Различного рода денежных эквивалентов Общество не имеет. Все денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций отражены в отчете о движении денежных средств.

3.4. Капитал и резервы

3.4.1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2016 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Информация о структуре уставного капитала, тыс. руб.

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, тыс. руб.	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	742	742	-
Итого	742	742	-

За 2016 год уставный капитал общества уменьшился на 3 353 акций. Данное количество акций было выкуплено у акционеров в 2015 году по решению совета директоров и не реализованных по их рыночной стоимости в течение года с даты их приобретения. На годовом общем собрании акционеров было принято решение об уменьшении уставного капитала на 3 353 рублей путем погашения принадлежащих обществу собственных акций в количестве 3 353 штук, приобретенных по решению совета директоров и не реализованных по их рыночной стоимости в течение года с даты их приобретения, в соответствии со статьями 29, 72 ФЗ «Об акционерных обществах». Новая редакция Устава общества зарегистрирована на основании листа записи Единого государственного реестра юридических лиц (форма № 50007) за государственным № 6165958082592 от 01 ноября 2016 года, выданного Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю.

3.4.2. Резервный капитал

В соответствии с законодательством и п 6.3 устава Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала путем ежегодных отчислений 5% от чистой прибыли до достижения резервным фондом указанного размера. По состоянию на 31.12.2016 года размер фонда в денежном выражении составлял 111 тыс.руб.

В 2016 году уставный капитал Общества уменьшился в связи с погашением принадлежащих Обществу собственных акций на 3,35 тыс. руб. Что обусловило снижение размера резервного капитала на 0,51 тыс. руб. и составил на 31 декабря 2016 года 111,27 тыс. руб.

3.4.3. Нераспределенная прибыль

По статье 1370 Бухгалтерского баланса отражена сумма нераспределенной прибыли в размере 366 107 тыс. руб., в том числе чистая прибыль текущего года – 143 099 тыс. руб.

Информация о распределении прибыли за отчетный период представлена в таблице ниже

Информация о распределении прибыли в 2016 году, тыс. руб.

Распределение прибыли в пользу участников	
Начислены дивиденды по итогам 2015 года (30 руб.на 1 оплаченную акцию)	22 255
Восстановление дивидендов в состав нераспределенной прибыли	8 091
Выплаченные в течение 2016 г. дивиденды, начисленные за период с 2013 года по 2015 год	10 103
Остаток кредиторской задолженности по выплате дивидендов на 31.12.2016	21 587

В 2016 году Общество начисляло дивиденды на основании результатов Общего годового собрания акционеров (по итогам деятельности за 2015 год) в сумме 30 рублей на одну оплаченную акцию.

Высокий размер кредиторской задолженности перед акционерами Общества по выплате дивидендов связан с отсутствием у Общества актуальной информации о реквизитах акционеров для перечисления дивидендов.

Обществом в 2016 году в связи с истечением установленного законодательством срока для обращения с требованием о выплате не востребовавшихся дивидендов, были восстановлены в состав нераспределенной прибыли объявленные, но не востребовавшиеся дивиденды в размере 8 091 тыс. руб.

3.5. Краткосрочные обязательства

Структура кредиторской задолженности, отраженной в бухгалтерском балансе Общества по строке 1520 за 2016 год представлена ниже.

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 Баланса, тыс. руб.

Наименование кредитора	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	784	475	319
ЗАО «Первый специализированный депозитарий»	80	51	39
ЗАО «УК «Агидель»	573	365	280

ЗАО «Регистратор Интрако»	1	59	-
Прочие	130	-	-
Задолженность акционерам по выплате дивидендов	21 587	17 526	13 952
Налоги и сборы	272	24	16
Оплата за ценные бумаги ОАО «УМПО» по требованию о выкупе		-	4 514
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	22 643	18 025	18 801

Обязательства Общества перед акционерами по выплате дивидендов в размере 21 587 тыс. руб. на 31.12.2016 года представляют собой сумму объявленных Обществом, но не востребованных акционерами дивидендов.

В соответствии с п. 9 ст. 42 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Общества или регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой кредитора, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невостребованных дивидендов) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате, если больший срок для обращения с указанным требованием не установлен уставом общества.

Таким образом, до истечения, установленного Законом РФ №208-ФЗ «Об акционерных обществах» срока для обращения акционерами с требованием к Обществу о выплате невостребованных дивидендов, данные суммы отражены им в составе кредиторской задолженности.

Прочая кредиторская задолженность, отраженная в балансе на 31 декабря 2016 года является краткосрочной. Задолженность по налогам является текущей.

Расшифровка наличия и движения кредиторской задолженности Общества за 2016 год представлена в приложении № 3 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2016 год.

3.6. Выручка и себестоимость продаж

Основным видом деятельности Общества в 2016 году являлась деятельность в качестве инвестиционного фонда на рынке ценных бумаг и инвестиций.

Выручка, отраженная в строке 2110 Отчета о финансовых результатах за 2016 год, является выручкой от реализации ценных бумаг.

3.7. Расходы по обычным видам деятельности

В себестоимость продаж входят себестоимость реализованных ценных бумаг в сумме 67 881 тыс. руб. и расходы по реализации данных ценных бумаг в сумме 25 тыс. руб. Структура управленческих расходов Общества за 2016 год представлена ниже.

Расшифровка управленческих расходов по строке 2220 Отчета о финансовых результатах, тыс. руб.

Наименование расхода	за 2016 г.	за 2015 г.
Расходы по ведению реестра акционеров	832	719
Услуги аудитора общества	150	125
Услуги оценщика	130	180
Услуги специализированного депозитария	735	557
Услуги управляющей компании	5 295	4 009
Прочие расходы, связанные с обеспечением деятельности Общества	1 665	1 149
Итого расходов	8 807	6 739

3.8. Прочие доходы и расходы

По строке 2310 отражены доходы Общества в виде дивидендов, начисленных за период владения Обществом ценными бумагами российских эмитентов, в сумме 11 297 тыс. руб.

В строке 2320 отражены доходы Общества в виде процентов к получению в размере 5 432 тыс. руб., в том числе: накопленный купонный доход по государственным ценным бумагам 3 112 тыс. руб., накопленный купонный доход по корпоративным облигациям 2 319 тыс. руб.

В строке 2330 отражены расходы Общества по уплаченным суммам накопленного купонного дохода при покупке государственных ценных бумаг в размере 1 432 тыс. руб., корпоративных облигаций в сумме 1 307 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена, тыс. руб.

Вид дохода / расхода	2016 г.		2015 г.	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Переоценка ценных бумаг	533 834	(391 415)	404 771	(338 251)
Расходы на услуги банков	-	(142)	-	(121)
Разница между ценой выкупа и номинальной стоимостью выкупленных собственных акций	-	(332)	-	(503)
Резерв под обесценение финансовых активов	-	(1 352)	-	-
Прочие	-	(296)	3	(337)
Итого	533 834	(393 537)	404 774	(339 212)

По итогам 2016 года Общество получило прибыль в сумме 143 099 тыс. рублей. По сравнению с 2015 годом данный показатель значительно изменился - увеличился в два раза (в 2015 году сумма прибыли составила 68 814 тыс. руб.).

На данный результат повлияло увеличение прибыли при реализации ценных бумаг и повышение рыночной стоимости (переоценки) ценных бумаг.

3.9. Отчет об изменениях капитала общества

В отчете об изменении капитала в разделе «Увеличение капитала» за 2016 год по строке 3313 отражена сумма начисленных в предыдущих периодах, но неостребованных дивидендов в сумме 8 091 тыс. руб. и отнесенных на увеличение нераспределенной прибыли.

По строке 3316 отражается списание выкупленных собственных акций у акционеров в сумме 335 тыс. руб. при гашении собственных акций в реестре акционеров.

По строке 3323 раздела «Уменьшение капитала» отражена сумма начисленного вознаграждения и начисленных взносов в Пенсионный фонд РФ в части выплат совету директоров и ревизионной комиссии Общества в сумме 495 тыс. руб.

3.10. Налоги

Общество учет расчетов по налогу на прибыль ведет в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов на налогу на прибыль».

Различия между бухгалтерским учетом и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению определенных временных и/или постоянных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом в целях составления бухгалтерской отчетности и в целях расчета налога на прибыль.

Расчет налога на прибыль и сопоставление условного и текущего налога на прибыль отражены в таблице ниже.

Расчет налога на прибыль в соответствии с ПБУ18/02

Показатель	за 2016 г.	за 2015 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	146 521	69 438
Условный расход по налогу на прибыль, в том числе:	(24 865)	(10 755)
Налог по прибыли, облагаемой по ставке 15%	253	213
Налог по прибыли, облагаемой по ставке (2016 год: 17%, 2015 год: 15,5%)	24 612	10 542
Поправки на постоянные налоговые разницы, в том числе:	21 443	10 131
Постоянный налоговый актив	92 673	64 015
Постоянное налоговое обязательство	(71 230)	(53 884)
Текущий налог на прибыль	(3 422)	(624)

Расшифровка постоянных налоговых активов и обязательств за 2016 год представлена в таблице ниже.

Расчет налога на прибыль в соответствии с ПБУ18/02

Показатель	за 2016 г.	Сумма ПНО/ПНА
Доходы, не принимаемые к налогообложению, в том числе:	545 132	92 673
Переоценка ценных бумаг	533 835	90 753 (ПНА)
Дивиденды	11 297	1 920 (ПНА)
Расходы, не принимаемые к налогообложению, в том числе:	(419 001)	(71 230)
Переоценка ценных бумаг	(391 415)	(66 540) (ПНО)
Себестоимость реализованных ценных бумаг	(25 847)	(4 394) (ПНО)
Расходы по начисленному резерву под обесценение	(1 352)	(230) (ПНО)

ценных бумаг		
Прочие расходы	(387)	(66) (ПНО)
Итого	126 131	21 443 (ПНА)

В отчете о финансовых результатах по строке 2421 «Постоянные налоговые обязательства (активы)» отражена сумма постоянного налогового актива в размере 21 443 тыс. руб. – сальдирующая величина постоянного налогового актива и обязательства за 2016 год.

Таким образом, сумма текущего налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет по итогам работы Общества за 2016 год, составила – 3 422 тыс. руб.

4. Стоимость чистых активов общества

Расчет стоимости чистых активов Общество производит в соответствии с порядком расчета чистых активов акционерного инвестиционного фонда, предусмотренным *Указанием Банка России № 3758-У от 25.08.2015 г.* «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев».

Стоимость активов за вычетом пассивов Общества - инвестиционного фонда на 31 декабря 2016 года составила 371 082 тыс. рублей. По сравнению с предыдущим отчетным годом стоимость увеличилась в 1,54 раз. Стоимость чистых активов в расчете на одну акцию на 31 декабря 2016 года составила 500,22 руб. Увеличение стоимости чистых активов и цены на одну акцию объясняется улучшением ситуации на рынке ценных бумаг (индекс акций ММВБ вырос за 2016 год на 27% до 2233 пунктов) и эффективными действиями управляющей компании по изменению структуры портфеля ценных бумаг.

Обществом были утверждены изменения и дополнения в Правила расчета стоимости чистых активов (утверждены приказом генерального директора ЗАО «Управляющая компания «Агидель» № 4 от 23.12.2016 года, согласованы ЗАО «Первый специализированный депозитарий» 23.12.2016 года).

Стоимость чистых активов Общества, рассчитанная согласно Приказу Минфина РФ № 84н от 28.08.2014 г. «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ» составляют 366 986 тыс. руб.

5. Сведения об изменении оценочных значений и резервов

Оценочные значения, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2016г., по мнению Общества, отсутствуют.

Изменения оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность в будущие периоды, определить невозможно.

6. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на конец отчетного периода у Общества отсутствуют.

7. Сведения о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты – фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на положение Общества и имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности - нет.

8. Сведения о затратах на энергетические ресурсы

В отчетном 2016 году Общество не использовало все виды энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном и в денежном выражении.

9. Сведения об экологической деятельности

Общество не является промышленным предприятием и в отчетном периоде капитальных вложений, текущих расходов и подобных показателей, перечисленных в Письме Минфина России № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» не осуществляло.

Общество не осуществляет экологическую деятельность, поэтому в отчетном периоде не проводились мероприятия в области охраны окружающей среды, а также не осуществлялись экологические платежи, платежи за природные ресурсы и за нарушение природоохранного законодательства.

10. Сведения об участии в судебных процессах

Общество в течение отчетного периода не участвовало в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности. Незавершенных на момент подписания бухгалтерской отчетности судебных разбирательств, результат рассмотрения которых мог бы существенно повлиять на финансово-экономические показатели деятельности общества в будущем, не имеется.

11. Раскрытие информации о рисках финансово-хозяйственной деятельности

Особенность деятельности Общества как акционерного инвестиционного фонда заключается в инвестировании активов Общества в ценные бумаги и иные финансовые инструменты в соответствии с законодательством РФ и инвестиционной декларацией фонда. Основными рисками для Общества являются финансовые риски, включая рыночный риск, кредитный и риск ликвидности. Кроме этого Общество подвержено операционным рискам в связи с взаимодействием Общества с инфраструктурными организациями финансового рынка (фондовые биржи, депозитарии, регистраторы, банки), общим страховым и правовым рискам, обусловленным деятельностью в Российской Федерации, а также рискам корпоративного управления.

11.1. Финансовые риски

Политика Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового состояния. Общество не осуществляет операции хеджирования финансовых рисков при помощи производных финансовых инструментов.

Под рыночным риском понимается риск влияния изменений рыночных факторов на финансовые результаты Общества и стоимость принадлежащих ему финансовых активов. Целью управления рыночным риском является удержание влияния изменений рыночных факторов в приемлемых пределах. Рыночные риски включают:

- ценовые риски, связанные со снижением рыночной стоимости акций и облигаций, составляющих финансовые активы Общества;
- процентные риски, связанные с изменением процентных ставок по депозитам, облигациям или выданным займам;
- валютные риски, связанные с изменением курсов иностранных валют, в которых номинированы активы или обязательства Общества.

Кредитный риск – это возможность финансовых потерь Общества вследствие неисполнения контрагентами обязательств по договору, либо финансовому инструменту. Максимальная величина этого риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены. Кредитный риск возникает по денежным средствам, дебиторской задолженности, финансовым вложениям в виде депозитов и облигаций.

Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие достаточной ликвидности (в виде денежных средств или высоколиквидных финансовых активов) для выполнения своих обязательств в срок, не допуская возникновения неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации. Общество не имеет обязательств по полученным кредитам и займам.

11.2. Риски корпоративного управления

В части корпоративного управления Общество подвержено рискам обжалования акционерами крупных сделок, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. Для минимизации таких рисков в Обществе в обязательном порядке проводится предварительный правовой анализ заключаемых сделок на предмет наличия оснований проведения предварительных корпоративных процедур, предусмотренных действующим законодательством и/или Уставом Общества. Ведение реестра Общества осуществляет профессиональный регистратор. Общество систематически реализует мероприятия, направленные на информационное взаимодействие с акционерами, и осуществляет меры по соблюдению законных прав и интересов последних.

12. Прочая информация

12.1. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, а соответственно, их последствий, не имелось.

12.2. Прекращенных операций в течение отчетного периода у Общества не имелось.

12.3. В соответствии с нормативными актами Банка России, с 1 января 2017 года Общество, как некредитная финансовая организация, переходит на Единый план счетов и применяет Отраслевые стандарты бухгалтерского учета. Данное обстоятельство обусловило увеличение рисков в части соблюдения требований Банка России в отношении перехода на Единый план счетов, предоставлении дополнительных форм отчетности по новым требованиям, а также увеличение затрат на обучение сотрудников управляющей компании, приобретение программного обеспечения и ведение учета.

12.4. Законом Пермского края от 24.11.2015 N 566-ПК внесены изменения в Закон Пермского края от 30.08.2001 года № 1685-296 «О налогообложении в Пермском крае» в части увеличения налоговой ставки по налогу на прибыль в части, зачисляемой в бюджет Пермского края. Налоговая ставка налога на прибыль организаций, подлежащего зачислению в бюджет Пермского края, устанавливается в размере 16,5 процента на 2017 год для категорий налогоплательщиков, указанных в ст. 15 Закона ПК №1685-296. Кроме того, Федеральным законом от 30.11.2016 №401-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», внесены изменения в том числе, в части увеличения налоговой ставки по налогу на прибыль, зачисляемому в Федеральный бюджет Российской Федерации. На период с 2017 по 2020 гг. она устанавливается в размере 3,0 процента (в отчетном году ставка составляла 2,0 процента). По мнению Общества, увеличение налоговой ставки по налогу на прибыль с 2017 года не повлечет существенного увеличения налоговой нагрузки по налогу на прибыль в 2017 году, по сравнению с 2016г.

Генеральный директор
Управляющей компании

В.Д. Тунев

Аудиторское заключение

*Акционерам и иным пользователям
бухгалтерской отчетности
Публичного акционерного общества
«Инвестиционный фонд «Защита»*

Сведения об аудируемом лице

Публичное акционерное общество «Инвестиционный фонд «Защита».

Основной государственный регистрационный номер 1025900507687.

Место нахождения: Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ул. Петропавловская, 53.

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Экюрсервис».

Основной государственный регистрационный номер 1085904001479.

Место нахождения: Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, 5-200.

Член саморегулируемой организации «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер 11503040714 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов, присвоен 04.09.2015г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Инвестиционный фонд «Защита» (далее - Общество) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с Федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Заключение в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001г. №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»

В соответствии со статьей 50 Федерального закона от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» мы провели аудит состава и структуры активов Общества, расчета стоимости чистых активов Общества и расчета стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию, сделок, совершенных с активами Общества.

Ответственность аудируемого лица

Руководство Общества несет ответственность за выполнение требований, установленных Федеральным законом от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», Указаниями Центрального банка РФ от 05.09.2015г. №4129-У «О составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», Указаниями Центрального банка РФ от 25.08.2015г. №3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев» (далее - законодательство Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов).

Ответственность аудитора

В соответствии со статьей 50 Федерального закона от 29 ноября 2001г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» наша ответственность заключается в выражении мнения на основе проведенного нами аудита о соответствии состава и структуры активов Общества требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества, расчета стоимости чистых активов Общества и расчета стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов, сделок, совершенных с активами Общества, требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что состав и структура активов Общества соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества, расчет стоимости чистых активов Общества и расчет стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов, сделки, совершенные с активами Общества, соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих соответствие состава и структуры активов Общества требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества, расчета стоимости чистых активов Общества и расчета стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию требованиям законодательства Российской Федерации, сделок, совершенных с активами Общества, требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества.

Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на

оценке риска существенного несоответствия требованиям законодательства Российской Федерации, допущенного вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая соответствие состава и структуры активов Общества требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества, расчета стоимости чистых активов Общества и расчета стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов, сделок, совершенных с активами Общества, требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о соответствии состава и структуры активов Общества требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества, расчета стоимости чистых активов общества и расчета стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов, сделок, совершенных с активами Общества, требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества.

Мнение

По нашему мнению, во всех существенных отношениях состав и структура активов Общества соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации и Инвестиционной декларации Общества, расчет стоимости чистых активов Общества и расчет стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации, сделки, совершенные с активами Общества, соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и Инвестиционной декларации Общества.

Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями Федерального закона от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»

Мы провели проверку ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, принадлежащего Обществу, и операций с этим имуществом, соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, принадлежащего Обществу, и документов, удостоверяющих права на имущество, принадлежащее Обществу.

Указанная проверка ограничивалась такими выбранными на основе нашего суждения процедурами, как запросы, анализ, изучение документов в отношении имущества, принадлежащего Обществу, и операций с этим имуществом и их сравнение с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов и в Инвестиционной декларации Общества, а также пересчет и сравнение числовых показателей и иной информации.

В результате проведенной нами проверки установлено следующее:

1) в части порядка ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, принадлежащего Обществу:

а) в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов, имущество Общества подразделялось на имущество, предназначенное для инвестирования (инвестиционные резервы), и имущество, предназначенное для обеспечения деятельности органов управления и иных органов Общества, в соотношении, определенном уставом Общества;

б) управление инвестиционными резервами Общества (далее - активы Общества) осуществлялось единоличным исполнительным органом Общества, функции которого осуществлялись Закрытым акционерным обществом «Управляющая компания «Агидель» на основании договора о передаче ему полномочий указанного органа. Для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением активами Общества, был открыт отдельный банковский счет, а для учета прав на ценные бумаги, составляющие активы Общества, отдельные счета депо. Учет операций с имуществом, составляющим активы Общества, осуществлялся в порядке, установленном законодательством Российской Федерации в

отношении акционерных инвестиционных фондов, а именно: для регистрации операций с имуществом, составляющим инвестиционные резервы Общества, велся журнал учета указанного имущества и операций с ним, для ежедневного составления отчетов о перечне имущества, составляющего инвестиционные резервы Общества, была создана соответствующая информационная база.

2) для учета и хранения имущества, принадлежащего Обществу, и документов, удостоверяющих права на такое имущество, Управляющей компанией заключен договор с Закрытым акционерным обществом «Первый Специализированный Депозитарий» (далее - Специализированный депозитарий), предусматривающий передачу Специализированному депозитарию имущества, принадлежащего Обществу, и копий документов, удостоверяющих права на такое имущество, а также подлинные экземпляры документов, подтверждающих права на недвижимое имущество. По состоянию на 31 декабря 2016 года Управляющей компанией утверждены внутренние документы, регламентирующие хранение оригинальных экземпляров документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Общество в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в отношении акционерных инвестиционных фондов.

*Генеральный директор
ООО «Аудиторская компания «Экюрсервис»*

Новикова С.А.

*Квалификационный аттестат аудитора № 02-000219, выдан НП «Институт профессиональных аудиторов» 28.08.2012г. на неограниченный срок
Член саморегулируемой организации «Российский союз аудиторов» (Ассоциация),
регистрационный номер (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций 21503047667*

27 марта 2017г.

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс на 31.03.2017

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	31.03.2017
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	26592707
Вид деятельности: Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	5902101528
Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	64.99.1
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	47 / 16
Местонахождение (адрес): 614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53		384

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.03.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	117	117	21 590
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	ИТОГО по разделу I	1100	117	117	21 590
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	2 645	1 653	1 052
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	357 605	384 158	227 657
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 656	4 348	6 588
	Прочие оборотные активы	1260			
	ИТОГО по разделу II	1200	361 906	390 159	235 297
	БАЛАНС (актив)	1600	362 023	390 276	256 887

Пояснения	ПАССИВ	Код строки	На 31.03.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	742	742	745
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			-335
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	26	26	26
	Резервный капитал	1360	111	111	112
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	338 114	366 107	237 667
	ИТОГО по разделу III	1300	338 993	366 986	238 215
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	22 383	22 643	18 025
	Доходы будущих периодов	1530	647	647	647
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	23 030	23 290	18 672
	БАЛАНС (пассив)	1700	362 023	390 276	256 887

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2017 г.**

	Форма по ОКУД	Коды 0710002
	Дата	31.03.2017
Организация: Публичное акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	26592707
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902101528
Вид деятельности: Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	64.99.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 614990 Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, Петропавловская, 53		

Поя сне ния	Наименование показателя	Код строк и	За 3 мес.2017 г.	За 3 мес.2016 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	34 780	11 285
	Себестоимость продаж	2120	-33 218	-10 980
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 562	305
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-2 426	-1 829
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-864	-1 524
	Доходы от участия в других организациях	2310	-78	97
	Проценты к получению	2320	1 598	413
	Проценты к уплате	2330	-162	
	Прочие доходы	2340	115 370	114 749
	Прочие расходы	2350	-140 004	-76 782
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-24 140	36 953
	Текущий налог на прибыль	2410	-3 853	-761
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-8 520	5 513
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-27 993	36 192
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-27 993	36 192
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность: *В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. N 34н, эмитент не составляет сводную бухгалтерскую отчетность т.к. у него отсутствуют дочерние и зависимые общества.*

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения учетной политики Общества

1. Учет материально-производственных запасов.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденному Приказом Минфина России от 09.06.2001г. №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001г. №119н.

Материально-производственные запасы в Обществе используются для управленческих нужд. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма фактических затрат на их приобретение. Налог на добавленную стоимость включается в фактическую стоимость материально-производственных запасов при приобретении. При отпуске материально-производственных запасов в эксплуатацию, их оценка производится по себестоимости каждой единицы запасов.

2. Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений Общество ведет согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ № 19/02» (Приказ Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н), Плану счетов бухгалтерского учета.

К финансовым вложениям Общество относит:

- государственные и муниципальные ценные бумаги,*
- ценные бумаги других организаций,*
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций.*

2.1. Первоначальное признание.

При приобретении финансовых вложений стоимость бумаг формируется исходя из фактических затрат на их приобретение. При этом, расходы, связанные с приобретением, ввиду незначительности величины затрат, в первоначальную стоимость не включаются.

Основанием для принятия финансовых вложений к учету, является отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о зачислении ценных бумаг на клиентский счет, либо отчет брокера/дилера о зачислении ценных бумаг на счет депо.

Учет ценных бумаг ведется в разрезе эмитентов по видам ценных бумаг.

Финансовые вложения в виде вкладов в уставный капитал, облигаций и акций, приобретенных на срок более 12 месяцев, учитываются как долгосрочные финансовые вложения и отражаются по строке баланса 1170 «Финансовые вложения» на счете 58 субсчет «Паи и акции».

Финансовые вложения, приобретаемые с целью продажи в течение ближайших 12 месяцев, учитываются как краткосрочные финансовые вложения и отражаются по строке баланса 1240 «Финансовые вложения» на счете 58 субсчет «Паи и акции».

При приобретении долговых ценных бумаг с накопленным купонным доходом, сумма накопленного купонного дохода, отражается на счете 58 субсчет «НКД».

2.2. Переоценка финансовых вложений.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения, по которым в установленном порядке можно определить текущую рыночную стоимость, подлежат ежедневной переоценке.

Источником получения котировок на дату определения стоимости ценной бумаги являются данные, получаемые с Московской биржи ММВБ-РТС. Результаты переоценки относятся на счет 91 «Переоценка прочих ценных бумаг». В случае, если на какую-либо из дат рыночная стоимость не может быть определена, такие вложения отражаются по последней

признаваемой котировке.

Накопленный купонный доход по облигациям подлежит переоценке на последний календарный день месяца. Результаты переоценки относятся на счет 91 «Переоценка НКД».

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение. Для ежемесячного расчета стоимости чистых активов и определения справедливой стоимости таких бумаг, используется отчет оценщика, либо экспертное мнение сотрудника управляющей компании о стоимости данных бумаг. Оценка производится не реже одного раза в полгода, экспертное мнение составляется ежемесячно на последний календарный день месяца.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций учитываются по стоимости приобретения за вычетом резерва под обесценение.

2.3. Прекращение признания финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, их стоимость при списании определяется исходя из последней оценки.

Основанием для списания финансовых вложений, является отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о списании ценных бумаг с клиентского счета, либо отчет брокера/дилера о списании ценных бумаг со счета депо.

При списании долговых ценных бумаг с накопленным купонным доходом, сумма накопленного купонного дохода, списывается со счета 58 субсчет «НКД».

При выбытии финансовых вложений, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, их стоимость при списании определяется исходя из средней первоначальной стоимости.

3. Учет прочих доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденному Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от реализации ценных бумаг.

В качестве прочих доходов учитываются: положительная переоценка ценных бумаг, доходы от гашения накопленного купонного дохода по долговым ценным бумагам, доходы по дивидендам от участия в других организациях, прочие доходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются: себестоимость реализованных ценных бумаг и расходы, связанные с их реализацией.

В качестве прочих расходов учитываются: отрицательная переоценка ценных бумаг, услуги банков, услуги почты, прочие доходы.

4. Учет расходов по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002г. №114н.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам, на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершеного финансового года и до даты окончания отчетного квартала

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **741 833**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **741 833**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

Приведенная величина уставного капитала соответствует учредительным документам ПАО "Инвестиционный фонд "Защита"

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

В случае если за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала имело место изменение размера уставного капитала эмитента, по каждому факту произошедших изменений указывается:

Дата изменения размера УК: **01.11.2016**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **745 186**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **745 186**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **741 833**

Структура УК после внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **741 833**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: 0

Размер доли в УК, %: 0

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **Общее собрание акционеров**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента: **17.05.2016**

Номер протокола: **б/н**

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: **Общее собрание акционеров**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. Сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до дня его проведения в следующих случаях:

- **если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества;**
- **если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об образовании единоличного исполнительного органа общества и (или) о досрочном прекращении полномочий этого органа в соответствии с пунктами 6 и 7 статьи 69 Федерального закона «Об акционерных обществах»;**
- **если предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения.**

В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть опубликовано в газете «Звезда» и размещено на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://www.if-zaschita.ru/> в сроки, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах». Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио).

В сообщении о проведении общего собрания акционеров должны быть указаны:

- **полное фирменное наименование общества и место нахождения общества;**
- **форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);**
- **дата, место, время проведения общего собрания акционеров, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;**
- **дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;**
- **повестка дня общего собрания акционеров;**
- **порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться;**
- **время начала регистрации лиц, участвующих в общем собрании акционеров, проводимом в форме собрания;**
- **в сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого включает вопросы, голосование по которым может в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» повлечь возникновение права требовать выкупа обществом акций, должно содержать информацию о наличии у акционеров права требовать выкупа обществом принадлежащих им акций, цене и порядке осуществления выкупа.**

В случае, если зарегистрированным в реестре акционеров общества лицом является номинальный держатель акций, сообщение о проведении общего собрания акционеров, а также информация (материалы), подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров направляется в электронной форме (в форме электронных документов, подписанных электронной подписью) номинальному держателю акций. Номинальный держатель акций обязан довести до сведения

своих депонентов сообщение о проведении общего собрания акционеров, а также информацию (материалы), полученную им в соответствии с настоящим пунктом, в порядке и в сроки, которые установлены нормативными правовыми актами Российской Федерации или договором с депонентом.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению совета директоров общества на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии общества, аудитора общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества на дату предъявления требования. Созыв внеочередного общего собрания акционеров осуществляется советом директоров общества.

В требованиях о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания.

В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций.

Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров подписывается лицами (лицом), требующими созыва внеочередного общего собрания акционеров.

В течение пяти дней с даты предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: ***Годовое общее собрание акционеров проводится в сроки, устанавливаемые советом директоров, но не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.***

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

Предложения вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером). Предложение должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса.

Помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров акционерами, совет директоров общества вправе включать в повестку дня общего собрания акционеров вопросы по своему усмотрению.

лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Информация (материалы) в течение 20 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затрат на их изготовление.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 процентом голосов. При этом данные документов и почтовый адрес физических лиц, включенных в этот список, предоставляются только с согласия этих лиц.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Решения, принятые общим собранием акционеров, и итоги голосования могут оглашаться на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, а также должны доводиться до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в форме отчета об итогах голосования в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров, не позднее четырех рабочих дней после даты закрытия общего собрания акционеров или даты окончания приема бюллетеней при

*проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования.
Решения, принятые общим собранием акционеров, и итоги голосования в форме отчета об итогах голосования публикуются в газете «Звезда» и размещаются на сайте общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:<http://www.if-zaschita.ru/>.
В случае, если на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, зарегистрированным в реестре акционеров общества лицом являлся номинальный держатель акций, отчет об итогах голосования направляется в электронной форме (в форме электронного документа, подписанного электронной подписью) номинальному держателю акций.*

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Указанных организаций нет

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): *1*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *741 833*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): *0*

Количество объявленных акций: *9 530 042*

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: *0*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *0*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
02.03.1993	57-1ф-17
02.03.1993	57-1ф-18
30.12.1998	1-03-30283-D
08.11.2005	1-01-30283-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

В соответствии с Уставом эмитента: «Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества имеют право:

- 1) участвовать лично или через представителей в общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;*
- 2) вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом;*
- 3) получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в*

соответствии с правовыми актами Российской Федерации и настоящим Уставом;
4) получать дивиденды, объявленные Обществом;
5) преимущественного приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций;
6) в случае ликвидации Общества получить часть его имущества, оставшуюся после расчетов с кредиторами;
7) осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом».

Права акционера на получение части имущества эмитента в случае его ликвидации: в соответствии с Уставом эмитента: «Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества имеют право в случае ликвидации Общества получить часть его имущества, оставшуюся после расчетов с кредиторами.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
иные сведения об акциях отсутствуют.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Регистратор Интрако"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Регистратор Интрако"*

Место нахождения: *614990, г. Пермь, ул. Ленина, 64*

ИНН: *5903027161*

ОГРН: *1025900763063*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: *10-000-1-00272*

Дата выдачи: *24.12.2002*

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента:
05.12.2003

Иных сведений нет

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

- 1. Налоговый Кодекс Российской Федерации, часть вторая, от 05.08.2000 г. №117-ФЗ, с более поздними изменениями и дополнениями;*
- 2. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» №173-ФЗ от 10.12.2003 г., с более поздними изменениями и дополнениями;*
- 3. Федеральный закон «О первоочередных мерах в области бюджетной и налоговой политики» №192-ФЗ от 29.12.1998 г., с более поздними изменениями и дополнениями;*
- 4. Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в России» №160-ФЗ от 25.06.1999 г., с более поздними изменениями и дополнениями;*
- 5. Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» №115-ФЗ от 07.08.2001, с более поздними изменениями и дополнениями;*
- 6. Федеральные законы РФ о ратификации соглашений между Российской Федерацией и зарубежными странами об избежании двойного налогообложения, защите капиталовложений и о предотвращении уклонения от уплаты налогов;*
- 7. Иные законодательные акты Российской Федерации.*

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2012г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 29 мая 2013 года, протокол б/н от 03 июня 2013 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	20,00 руб.
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	15 371 460,00 руб.
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	14 марта 2013 года
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2012г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	28 июля 2013 года
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль)	Нераспределенная прибыль прошлых

отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0%
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	7 097 799,5 руб.
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	46,17 %
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие данных о банковских реквизитах акционера
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2013г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 19 июня 2014 года, протокол б/н от 24 июня 2014 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	10,00 руб.
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	7 687 530,00 руб.
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	04 июля 2014 года
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2013г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	08 августа 2014 года
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Нераспределенная прибыль прошлых лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0%
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	2 982 837,59 руб.
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	38,8 %
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2014г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 11 июня 2015 года, протокол б/н от 17 июня 2015 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	10,00 руб.
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	7 502 640,00 руб.
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	26 июня 2015 года
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2014г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	31 июля 2015 года
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Нераспределенная чистая прибыль прошлых лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0%
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	2 837 195,26 руб.
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	37,82 %
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2015г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 12 мая 2016 года, протокол б/н от 17 мая 2016 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	30 руб.
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	22 355 580,00 руб.
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	27 мая 2016г.
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные	2015г., полный год

дивиденды	
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	04 июля 2016 г.
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	чистая прибыль отчетного года
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	32,49%
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	10 175 171,96 руб.
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	45,51%
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.8. Иные сведения

Иная информация об эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах ежеквартального отчета, раскрываемая по усмотрению эмитента отсутствует.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками