

СВОДНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2011 г.

Организация Группы ОАО "ИК "Ермак"		Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Вид экономической деятельности		по ОКПО	24061590		
Организационно-правовая форма		ИНН	5902113957/590201001		
форма собственности		по ОКВЭД	65.23.20		
		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: млн руб		по ОКЕИ	385		
Местонахождение (адрес)					
614990, Пермский край, Пермь г, Петропавловская ул, д. 53					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
п.4 ПЗ	Основные средства	1130	86,9	93,5	35,5
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
п.5.1 ПЗ	Финансовые вложения	1150	177,8	156,9	169,5
	Отложенные налоговые активы	1160	18,7	22,0	22,3
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
п.6 ПЗ	Деловая репутация дочерних обществ		152,5	152,5	131,5
п.7 ПЗ	Участие основного общества в зависимом обществе		252,2	260,6	208,8
	Итого по разделу I	1100	688,1	685,5	567,6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2,5	3,6	6,2
	в том числе:				
	Материалы	12101	0,1	0,2	0,3
	Товары отгруженные	12102	2,0	3,1	5,9
	Товары	12103	0,4	0,3	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	37,0	31,0	29,0
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1,7	0,8	0,5
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	0,9	2,0	1,2
	Расчеты по налогам и сборам	12303	0,1	0,2	0,8
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	0,4	0,2	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	33,9	27,8	26,5
п.5.2 ПЗ	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10,2	43,4	34,1
	в том числе:				
	Акции	12401	2,9	0,5	-
	Предоставленные займы	12402	7,3	22,1	12,9
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12403	-	2,6	2,6
	Депозитные счета		-	18,2	18,6
п.9 ПЗ	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5,2	13,7	1,8
	в том числе:				
	Касса организации	12501	0,4	0,2	0,1

	Расчетные счета	12502	4,6	13,4	1,7
	Валютные счета	12503	0,1	0,1	-
	Прочие специальные счета	12504	0,1	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	0,4	0,9	0,6
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам		-	0,1	0,1
	Расходы будущих периодов	12601	0,4	0,8	0,5
	Итого по разделу II	1200	55,3	92,6	71,7
	БАЛАНС	1600	743,4	778,1	639,3

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.10 ПЗ	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	14,1	14,1	14,1
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	65,0	64,7	1,7
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	129,9	129,9	129,9
	Резервный капитал	1360	3,5	3,5	3,5
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	3,5	3,5	3,5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	508,6	439,6	357,0
	Итого по разделу III	1300	721,1	651,8	506,2
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0,1	0,1	0,1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	0,1	0,1	0,1
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7,4	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	7,4	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	14,4	126,2	133,0
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1,0	0,7	0,8
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	0,6	1,0	0,3
	Расчеты по налогам и сборам	15203	3,1	1,9	1,6
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	0,3	0,2	0,1
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0,2	0,4	0,4
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	2,1	114,8	122,1
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	7,1	7,2	7,7
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	0,4	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22,2	126,2	133,0
	БАЛАНС	1700	743,4	778,1	639,3

Руководитель _____
(подпись)

**Вагизов Ринат
Набильевич**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

**Аксенова Венера
Саббиховна**
(расшифровка подписи)

24 апреля 2012г.

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Группы ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

по
ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: млн. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2011
24061590		
5902113957/590201001		
65.23.20		
47	16	
385		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
п.15 ПЗ	Выручка	2110	66,9	79,6
п.15 ПЗ	Себестоимость продаж	2120	(35,5)	(57,4)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	31,4	22,2
	Коммерческие расходы	2210		(4)
п.15 ПЗ	Управленческие расходы	2220	(36)	(31,6)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4,6)	(13,4)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1,4	2,3
	в том числе:			
	Долевое участие в российских	23101	1,4	2,3
	Капитализированный доход		(46,8)	57,4
	Проценты к получению	2320	2,8	3,7
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	52,4	23,4
	Прочие расходы	2350	(31,8)	(10,9)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(26,6)	62,5
	Текущий налог на прибыль	2410	(0,6)	(0,3)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	0,9	0,1
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		0,1
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(3,2)	(0,3)
	Прочее	2460	(0,1)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(30,5)	61,8

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(30,5)	61,8
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Вагизов Ринат
Набильевич**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

_____ (подпись)
**Аксенова Венера
Саббиховна**
(расшифровка подписи)

24 апреля 2012 г.

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2011 г.

Группы ОАО "ИК "Ермак"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма

форма собственности

Единица измерения

млн руб

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2011	12	31
24061590		
5902113957/590201001		
65.23.20		
47	16	
385		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	14,1		131,6	3,5	357,0	506,2
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	63,0	-	82,6	145,6
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	61,6	61,6
переоценка имущества	3212	X	X	63,0	X	-	63,0
покрытие убытков за счет уменьшения уставного капитала		X	X	-	X	21,0	21,0
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X		-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	14,1	-	194,6	3,5	439,6	651,8
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	0,3	-	69,0	69,3
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	(30,5)	(30,5)
переоценка имущества	3312	X	X	0,3	X	-	0,3
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	99,5	99,5
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	14,1	-	194,9	3,5	508,6	721,1

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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 до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	721,1	651,8	506,2

Руководитель

(подпись)

Вагизов Ринат Набильевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Аксенова Венера
Саббиховна

(расшифровка подписи)

24 апреля 2012 г.

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Организация **Группы ОАО "ИК "Ермак"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Организационно - правовая форма форма собственности

Единица измерения **млн. руб.**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ /ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004	2011	12 31
24061590		
5902113957/590201001		
65.23.20		
47 16		
385		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	59,1	108,4
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41,2	31,2
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7,7	8,4
от перепродажи финансовых вложений	4113	6,5	0,4
средства клиентов полученные		0,1	
прочие поступления	4119	3,6	68,4
Платежи - всего	4120	(81,6)	(118,0)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(30,8)	(26,4)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16,5)	(13,2)
средства клиентов выплаченные			(0,3)
на оплату приобретенных финансовых вложений		(10,6)	(6,7)
на расчеты по налогам и сборам		(4,6)	(3,2)
прочие платежи	4129	(15,1)	(68,2)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(22,5)	(9,6)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	66,5	81,9
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211		
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	9,2	34,0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	45,1	14,9
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1,8	2,3
перевод с депозита		9	29,2
прочие поступления		1,4	1,5
Платежи - всего	4220	(47,0)	(53,4)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(0,8)	(0,4)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(6,8)	(3,7)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(23,4)	(18,5)
перевод денежных средств на депозиты		(16,0)	(30,8)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	19,5	28,5
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10,6	
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	10,6	
Платежи - всего	4320	(16,1)	(7,0)
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(12,9)	(7,0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3,2)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5,5)	(7,0)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8,5)	11,9
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного	4450	13,7	1,8
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного	4500	5,2	13,7
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель **Вагизов Ринат Набильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(подпись)

Аксенова Венера Саббиховна
(расшифровка подписи)

24 апреля 2012 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К СВОДНОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2011 ГОД

1. Общая информация

Сводная бухгалтерская отчетность за 2011 год составлена по группе, состоящей из основного общества – Открытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Ермак» и его дочерних и зависимых обществ:

Критерий	Наименование общества	Вид деятельности	Доля участия основного хозяйственного общества в уставном капитале дочернего общества
Основное хозяйственное общество	ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»	Брокерская, дилерская и депозитарная деятельность	---
Дочернее общество № 1	ЗАО «Гостиница Полет»	Деятельность гостиниц	100%
Дочернее общество № 2	ОАО «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения»	Сдача имущества (в т.ч. недвижимого) в аренду	35,11%
Зависимое общество № 1	ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1»	Покупка, продажа ценных бумаг на биржевом и внебиржевом рынках	27,59%

Основное хозяйственное общество:

Открытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Ермак».

ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» образовано в 1992 году в форме чекового инвестиционного фонда, в соответствии с Положением о специализированных инвестиционных фондах приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан, утвержденного Указом Президента РФ от 07.10.1992 г. Целью создания ОАО «Чекового инвестиционного фонда «Ермак-2» было участие в приватизации, путем аккумулирования, принадлежащих физическим лицам приватизационных чеков для последующего их инвестирования и получения доходов акционерами в виде дивидендов и роста курсовой стоимости акций. В 1995 году АООТ «Чековый инвестиционный фонд «Ермак-2» был преобразован в инвестиционную компанию без изменения организационно-правовой формы.

Общество существует с даты его государственной регистрации. Общество создано на неопределенный срок.

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

Зарегистрировано Администрацией г. Перми 27.11.1992, свидетельство о регистрации № 1060, внесено в единый государственный реестр юридических лиц 19.07.2002, свидетельство о внесении записи выдано Инспекцией МНС РФ по Ленинскому району г. Перми ОГРН 1025900507159.

Идентификационный номер налогоплательщика: 5902113957.

Номер телефона/факса: (342) 212-00-44, 212-00-45/ (342) 212-00-48.

Адрес электронной почты: mail@ermak.ru.

Адрес страницы в сети "Интернет", на которой доступна информация об Обществе:
<http://www.ermak.ru/invest/>.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Отраслевая принадлежность ОАО «ИК «Ермак»

Коды основных отраслевых направлений деятельности согласно ОКВЭД:

- 65.23.2 – Деятельность дилеров;
- 67.12.1 – Брокерская деятельность;
- 67.12.2 – Деятельность по управлению ценными бумагами;
- 67.12.4 – Эмиссионная деятельность;
- 65.23.4 – Заключение свопов, опционов и других биржевых сделок;
- 67.13.51 – Депозитарная деятельность;
- 67.13.4 – Консультирование по вопросам финансового посредничества;
- 65.23.1 – Капиталовложения в ценные бумаги;
- 65.23.3 – Капиталовложения в собственность.

Сведения о наличии у ОАО «ИК «Ермак» лицензий

Общество осуществляет отдельные виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии).

Номер, дата выдачи и срок действия специального разрешения (лицензии), выдавший его орган:

1. Лицензия 059-06629-100000

Дата выдачи: 16.05.2003. Бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: брокерская деятельность

2. Лицензия 059-06636-010000

Дата выдачи: 16.05.2003. Бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: дилерская деятельность

3. Лицензия 059-06641-001000

Дата выдачи: 16.05.2003. Бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: деятельность по управлению ценными бумагами

4. Лицензия 059-06621-000100

Дата выдачи: 14.05.2003. Бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: депозитарная деятельность.

Лица, входящие в состав органов управления ОАО «ИК «Ермак»

1. Совет директоров (Члены совета директоров) - фамилия, имя, отчество, год рождения:

- 1. Агишева Надежда Владимировна, 1968
- 2. Благиных Константин Юрьевич, 1964
- 3. Блинов Егор Александрович, 1980
- 4. Вагизов Ринат Набильевич, 1968
- 5. Матвеев Михаил Юрьевич, 1967
- 6. Матвеев Алексей Юрьевич, 1972

7. Пунин Андрей Евгеньевич, 1980
8. Рыжов Михаил Алексеевич, 1966
9. Яковлев Михаил Эдуардович, 1970

2. Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) - фамилия, имя, отчество, год рождения: Вагизов Ринат Набильевич, 1968 г.р.

Размер уставного капитала и сведения об общем количестве акционеров ОАО «ИК «Ермак»

1. Размер уставного капитала составляет 14,1 млн. руб., что соответствует размеру уставного капитала по учредительным документам.

2. Общее количество участников Общества (лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента) на дату окончания отчетного периода: 48 871.

Общее количество номинальных держателей акций Общества: 3.

Дочернее Общество № 1:

Закрытое акционерное общество «Гостиница Полет».

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

Общество зарегистрировано Инспекцией ФНС РФ по Ленинскому району г. Перми 18.09.2006, свидетельство о государственной регистрации серия 59 № 003136911, ОГРН 1065902054855.

Дочернее Общество № 2:

Открытое акционерное общество «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения».

Место нахождения: Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ул. Г.Звезда 5.

Зарегистрировано Администрацией Ленинского района г. Перми 05.04.1994, свидетельство о регистрации № 2324, внесено в единый государственный реестр юридических лиц 06.08.2002, свидетельство о внесении записи выдано Инспекцией МНС РФ по Ленинскому району г. Перми, ОГРН 1025900508017.

Зависимое Общество № 1:

Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Детство-1».

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

Зарегистрировано Администрацией Кировского района г. Перми 05.03.1993, свидетельство о регистрации № 3622-Д, внесено в единый государственный реестр юридических лиц 26.07.2002, свидетельство о внесении записи выдано Инспекцией МНС РФ по Ленинскому району г. Перми, ОГРН 1025900507445.

2. Основы представления сводной бухгалтерской отчетности

Сводная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Методическими рекомендациями по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности, утвержденными Приказом Минфина РФ от 30.12.1996 № 112.

Сводная бухгалтерская отчетность включает в себя бухгалтерскую отчетность ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» его дочерних обществ: ЗАО «Гостиница Полет», ОАО «ПКТБХиммаш» и зависимого общества ОАО ИФ «Детство-1». Учетные политики основного хозяйственного общества и дочерних обществ единообразны по всем основным аспектам (материальные запасы, финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, движение денежных средств и т.д.)

ОАО «ПКТБХиммаш» при составлении сводной отчетности рассматривается как дочернее общество, так как:

1) основное хозяйственное общество обладает 35,11% голосующих акций ОАО «ПКТБХиммаш»;

2) опосредованная доля участия основного хозяйственного общества через зависимое общество ОАО ИФ «Детство-1» составляет 17,55%. ОАО ИФ «Детство-1» имеет дочернее общество ЗАО «Проектное финансирование» и является 100% владельцем его акций, которое в свою очередь владеет 63,63% акций ОАО «ПКТБХиммаш».

Общая доля участия основного хозяйственного общества в ОАО «ПКТБХиммаш», таким образом, составляет 52,66%, т.е. основное общество имеет возможность оказывать влияние на ОАО «ПКТБХиммаш».

В сводную бухгалтерскую отчетность показатели отчетности ОАО «ПКТБХиммаш» включены исходя из доли голосующих акций 35,11%, принадлежащих ОАО «ИК «Ермак».

Данные о зависимом обществе ОАО ИФ «Детство-1» включены в сводную бухгалтерскую отчетность посредством отражения расчетных показателей:

1) В сводном бухгалтерском балансе в группе статей «Долгосрочные финансовые вложения» отражен показатель «Участие основного общества в зависимом обществе», отражающий стоимостную оценку участия основного общества в зависимом обществе.

2) В сводном отчете о прибылях и убытках отражен показатель «Капитализированный доход», отражающий долю основного общества в прибылях и убытках зависимого общества за отчетный период.

Сводная бухгалтерская отчетность состоит из следующих форм отчетности:

- 1). Сводный бухгалтерский баланс на 31 декабря 2011 года (форма № 1);
- 2). Сводный отчет о прибылях и убытках за период с 01 января по 31 декабря 2011 года (форма № 2);
- 3). Сводный отчет об изменениях капитала за период с 01 января по 31 декабря 2011 года (форма № 3);
- 4). Сводный отчет о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2011 года (форма № 4);
- 5). Пояснительная записка к сводной бухгалтерской отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2011 года.

Все внутригрупповые остатки, операции, доходы и расходы, а также прибыли и убытки, возникающие в результате осуществления операций между основным обществом и дочерними обществами и признанные в активах, полностью исключены.

За составление сводной отчетности несут ответственность: Генеральный директор ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» Вагизов Р.Н. и Главный бухгалтер ОАО «ИК «Ермак» Аксенова В.С.

3. Основные положения Учетной политики основного общества и дочерних обществ

Основные принципы Учетной политики сформированы на основе:

- Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ № 106-н от 06.10.2008;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров (контрактов) на капитальное строительство» ПБУ 2/94, утвержденного Приказом Минфина РФ от 20.12.1994 №167;
- Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ № 19/02», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н;
- Постановления Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 03-41/ПС от 22.10.2003;
- Приказа ФСФР РФ № 05-21/ПЗ-Н от 15.06.2005.

Основные положения учетной политики по бухгалтерскому учету

При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечить соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года №106н.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производить с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В бухгалтерском учете и отчетности отражать в составе материально-производственных запасов.

Запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами организации, учитываются по фактической себестоимости.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Товары, приобретенные для продажи в розничной торговле, учитывать: по стоимости их приобретения.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, операционные или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

К финансовым вложениям основного хозяйственного общества и дочерних обществ относятся:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций (акции акционерных обществ, доли в уставных капиталах ООО, паи ПИФ);
- долговые ценные бумаги (векселя, облигации);
- предоставленные другим организациям займы;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Финансовые вложения принимаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. В корреспонденции со счетами учета расчетов (60, 62, 76).

Проценты и дисконты по векселям полученным начисляется ежемесячно и на дату выбытия исходя из срока обращения векселя по счету учета векселей.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, и по которым определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, и по которым не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.

При выбытии векселей или займов по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы;

4. Основные средства

млн.руб.		
Наименование	Сумма на 31.12.2011	Примечание
1	2	3
Здания	75,4	ОАО «ИК «Ермак», ОАО «ПКТБХиммаш», ЗАО «Гостиница Полет»
Машины и оборудование	1,4	ОАО «ИК «Ермак», ОАО «ПКТБХиммаш», ЗАО «Гостиница Полет»
Транспортные средства	1,0	ОАО «ИК «Ермак», ОАО

		«ПКТБХиммаш», ЗАО «Гостиница Полет»
Земельные участки	2,6	ОАО «ИК «Ермак», ОАО «ПКТБХиммаш», ЗАО «Гостиница Полет»
Производственный и хозяйственный инвентарь	0,8	ОАО «ИК «Ермак», ОАО «ПКТБХиммаш», ЗАО «Гостиница Полет»
Другие виды основных средств	0,5	ОАО «ИК «Ермак», ОАО «ПКТБХиммаш», ЗАО «Гостиница Полет»
Незавершенные капитальные вложения	5,1	ОАО «ПКТБХиммаш», ЗАО «Гостиница Полет»
ИТОГО	86,9	

Основным Обществом проведена переоценка группы основных средств – здания по состоянию на 01.01.2011г. и 31.12.2011г. Результаты переоценки по состоянию на 01.01.2011г. в соответствии с требованиями законодательства и соблюдению требования сопоставимости сравнительных данных в бухгалтерской отчетности отражены по состоянию на 31.12.2010г.

5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

5.1. Долгосрочные финансовые вложения

Таблица 1. Структура долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2011

млн. руб.

Вид финансового вложения	Сумма на 31.12.2011	Примечание
1	2	3
Акции и облигации российских хозяйственных обществ	154,5	Финансовые вложения ОАО «ИК «Ермак»
Депозитные вклады	23,3	ЗАО «Гостиница Полет»
ИТОГО	177,8	

При составлении сводной бухгалтерской отчетности из долгосрочных финансовых вложений исключены финансовые вложения ОАО «ИК «Ермак» в уставные капиталы дочерних обществ: ЗАО «Гостиница Полет» и ОАО «ПКТБХиммаш».

5.2. Краткосрочные финансовые вложения.

Таблица 2. Структура краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2011

млн. руб.

Вид финансового вложения	Сумма на 31.12.2011	Примечание
1	2	3
Акции и облигации российских хозяйственных обществ	2,9	Финансовые вложения ОАО «ИК «Ермак»
Краткосрочные займы	0,7	Краткосрочные займы, выданные ЗАО «Гостиница «Полет»
Краткосрочные займы	6,6	Краткосрочные займы, выданные ОАО «ИК «Ермак»
ИТОГО	10,2	

6. Деловая репутация дочерних обществ

Таблица 3. Структура статьи деловая репутация дочерних обществ на 31.12.2011

млн.руб

Дочерние общества	Балансовая оценка финансовых вложений в дочернее общество	Номинальная стоимость акций дочернего общества	Деловая репутация на 31.12.2011
1	2	3	4
ЗАО «Гостиница «Полет»	100,5	24	76,5
ОАО «ПКТБХиммаш»	76	0,02	76
	ИТОГО		152,5

Статья «Деловая репутация дочерних обществ» отражает разницу между балансовой оценкой финансовых вложений ОАО «ИК «Ермак» в дочерние общества и номинальной стоимостью акций дочерних обществ.

7. Участие основного Общества в зависимом обществе ОАО «ИФ «Детство-1»

Таблица 4. Стоимостная оценка участия основного общества в зависимом обществе на 31.12.2011

млн.руб.

	Фактические затраты основного общества на приобретение акций ОАО ИФ «Детство-1»	Доля ОАО «ИК «Ермак» в прибылях ОАО ИФ «Детство-1»	Резерв на обесценение финансовых вложений ОАО «ИК «Ермак»	Стоимостная оценка участия основного общества в зависимом обществе
1	2	3	4	5
	214,9			
2009г.		133,2		
2010г.		57,4		
2011г.		-46,8	85,5	
				252,2

В сводном бухгалтерском балансе влияние данных зависимого общества ОАО ИФ «Детство-1» отражено в виде стоимостной оценки участия основного общества в зависимом обществе. Указанный показатель отражает фактические расходы, произведенные ОАО «ИК «Ермак» при приобретении акций ОАО ИФ «Детство-1», плюс доля основного общества в прибылях зависимого общества за период с момента осуществления инвестиций.

В ОАО «ИК «Ермак» создан резерв под обесценение финансовых вложений по акциям ОАО ИФ «Детство-1» по состоянию на 31.12.2011г. в размере 85,5 млн. руб. Поэтому стоимостная оценка участия ОАО «ИК «Ермак» в зависимое общество отражена с учетом созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В сводном бухгалтерском балансе нераспределенная прибыль увеличена на долю ОАО «ИК «Ермак» в прибылях зависимого общества ОАО ИФ «Детство-1» за период с момента осуществления инвестиций с 2009г. в сумме 143,8 млн. руб.

9. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства, отраженные в сводной бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2011, состоят из денежных средств на расчетных счетах в банках и в кассах Обществ.

Денежные средства основного общества на конец 2011 года составляют 0,6 млн. руб. В дочерних обществах денежные средства на расчетных счетах в банках и кассах составляют 4,2 млн. руб. - ЗАО «Гостиница Полет» и 0,9 млн. руб. - ОАО «ПКТБХиммаш».

В сводном Отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» за 2010 год по статье «Поступления всего» и в том числе «дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях» исключены дивиденды, выплаченные ОАО «ПКТБХиммаш» основному Обществу ОАО «ИК «Ермак» в сумме 2,3 млн. руб.

В разделе «Денежные потоки от финансовых операций» сводного Отчета о движении денежных средств за 2010 год по статье «Платежи всего» и в том числе «на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)» исключены дивиденды, полученные ОАО «ИК «Ермак» от ОАО «ПКТБХиммаш» в сумме 2,3 млн. руб.

10. Уставный капитал

Уставный капитал дочерних обществ полностью оплачен основным хозяйственным обществом. При составлении сводной отчетности в сводном бухгалтерском балансе на 31.12.2011 и в сводном отчете об изменении капитала за 2011 год отражен только оплаченный уставный капитал ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» в сумме 14,1 млн. руб.

11. Информация об объявленных (начисленных) и выплаченных дивидендах

В 2010-2011г. дивиденды не начислялись.

Задолженность ОАО «ИК «Ермак» по выплате дивидендов на 01.01.2011 года составляла 114 794 тыс. руб.; ОАО «ПКТБХиммаш» - 159 тыс. руб. В течение 2011 года выплачено дивидендов, начисленных в предыдущие периоды, в ОАО «ИК «Ермак» в сумме 13 282 тыс. руб., в ОАО «ПКТБХиммаш» - 39 тыс. руб.

В соответствии с п.5 ст.42 Федерального закона «Об акционерных обществах» объявленные дивиденды, невостребованные акционерами в течение 3-х лет с момента истечения срока их выплаты, по состоянию на 31.12.2011 г. восстановлены в ОАО «ИК «Ермак» в размере 99 421,5 тыс. руб., в ОАО «ПКТБХиммаш» - 42 тыс. руб. и отражены в составе нераспределенной прибыли.

12. Краткосрочные обязательства

Отраженная в сводной бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2011 кредиторская задолженность является краткосрочной и отражает расчеты с поставщиками и подрядчиками, авансы полученные, задолженность по налогам и сборам, прочую краткосрочную задолженность.

13. Сведения об изменениях оценочных значений и резервов

Резерв под снижение стоимости материально- производственных запасов в основном и дочерних обществах в течение 2011 года не создавался.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2011г. создан в ОАО «ПКТБХиммаш» в сумме 0,8 млн. руб., в ЗАО «Гостиница Полет» - 0,5 млн. руб. В ОАО «ИК «Ермак» резерв по сомнительным долгам не создавался.

По состоянию на 31 декабря 2011 года в основном Обществе ОАО «ИК «Ермак» резерв под обесценение финансовых вложений акций ОАО «ИФ «Детство-1» снижен на 36,7 млн. руб. по результатам проверки на обесценение на основании результатов оценки,

проведенной оценщиком ООО «Агропромоценка». Сумма резерва под обесценение финансовых вложений акций ОАО «ИФ «Детство-1» по состоянию на 31.12.2011г. составляет 85, 5 млн. руб.

По состоянию на 31.12.2011г. у основного Общества ОАО «ИК «Ермак» имеется остаток резерва на оплату отпусков в сумме 0,4 млн. руб., ОАО «ПКТБХиммаш» - 0,1млн. руб. Резерв на оплату отпусков в ЗАО «Гостиница Полет» не создавался.

Изменения оценочных значений, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2011 год, по мнению основного и дочерних обществ, отсутствуют.

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

В таблице №5 представлены данные по расчетам налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Временные разницы, в результате которых образовались отложенные налоговые активы и обязательства, возникли по причине разниц в оценке активов (основные средства, финансовые вложения) в целях бухгалтерского и налогового учетов. Постоянные налоговые обязательства возникли в результате не принятия в налоговом учете ряда расходов.

Таблица 5. Данные по расчету налога на прибыль на 31.12.2011

тыс .руб.			
Общества	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Постоянные налоговые обязательства
1	2	3	4
ОАО ИК «Ермак»	18728	51	825
ЗАО «Гостиница «Полет»	0	24	27
ОАО «ПКТБХиммаш»	22	24	39
Итого	18750	99	891

14. Другая существенная информация

В течение 2011 ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» участвовало в следующих судебных процессах:

1. Дело № А50-26608/2011 в Арбитражном суде Пермского края по иску ОАО «ИК «Ермак» к Шахаеву М.В. о взыскании убытков, причиненных обществу в результате совершения с Поварничиной Н.П. сделки купли-продажи акций ОАО «ИФ «Детство-1» от 26.12.2008 г., в сумме 9 175 070 руб. Решением суда от 02.03.2012 г. в удовлетворении иска отказано.

2. Дело № А50-26608/2011 в Арбитражном суде Пермского края по иску ОАО «ИК «Ермак» к Шахаеву М.В. о взыскании убытков, причиненных обществу в результате совершения с Дударь О.В. сделки купли-продажи акций ОАО «ИФ «Детство-1» от 26.12.2008 г., в сумме 3 556 323,29 руб. Решением суда от 07.03.2012 г. в удовлетворении иска отказано.

3. Дело № А50-26606/2011 в Арбитражном суде Пермского края по иску ОАО «ИК «Ермак» к Шахаеву М.В. о взыскании убытков, причиненных обществу в результате совершения с Баклановой А.В. сделки купли-продажи акций ОАО «ИФ «Детство-1» от 26.12.2008 г., в сумме 1 741 000 руб. Решением суда от 02.03.2012 г. в удовлетворении иска отказано.

4. Дело № А50-26607 в Арбитражном суде Пермского края по иску ОАО «ИК «Ермак» к Шахаеву М.В. о взыскании убытков, причиненных обществу в результате совершения с

Матвеевым М.Ю. сделки купли-продажи акций ОАО «ИФ «Детство-1» от 26.12.2008 г., в сумме 20 754 321, 72 руб. Решением суда от 26.03.2012 г. в удовлетворении иска отказано.

Общество намерено обжаловать решения судов первой инстанции в Апелляционном суде.

5. Дело № А50-11808/2011 в Арбитражном суде Пермского края по иску Компании Афелио (Оверсиз) Лимитэд к ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» о взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами в связи с выплатой дивидендов за 2007 г. с нарушением установленных сроков. Решением от 22.11.2011 г. с ОАО «ИК «Ермак» взыскано 1 820 385, 46 руб. 46 копеек.

6. Единственным учредителем ЗАО «Гостиница Полет» ОАО «ИК «Ермак» в ноябре 2011г. принято решение об уменьшении уставного капитала ЗАО «Гостиница Полет» на 14 985 тыс. руб. путем уменьшения номинальной стоимости акций.

15. Пояснения к Сводному Отчету о прибылях и убытках

Таблица 6. Структура выручки и себестоимости группы за 2011 год

млн. руб.

Наименование общества	Составляющие выручки	Сумма выручки за 2011 год	Себестоимость, коммерческие, управленческие расходы за 2011 год
1	2	3	4
ОАО «ИК «Ермак»	Выручка от реализации ценных бумаг	24,8	34,6
ЗАО «Гостиница Полет»	Выручка от деятельности гостиниц	33,7	29,9
ОАО «ПКТБХиммаш»	Выручка от сдачи имущества в аренду	8,4	7,0
ИТОГО		66,9	71,5

При составлении сводного Отчета о прибылях и убытках исключены дивиденды, выплаченные ОАО «ПКТБХиммаш» основному обществу.

В сводном отчете о прибылях и убытках отражен показатель «Капитализированный доход», отражающий долю ОАО «ИК «Ермак» в прибылях и убытках зависимого общества ОАО ИФ «Детство-1». В 2011г. доля убытков ОАО «ИК «Ермак» составила 46,8 млн. руб. Указанный показатель рассчитан исходя из величины нераспределенной прибыли, убытков ОАО ИФ «Детство-1» за отчетный период и процента принадлежащих ОАО «ИК «Ермак» голосующих акций.

16. Заключительные положения

За истекший 2011 год в основном обществе и дочерних обществах события после отчетной даты отсутствовали, прекращение деятельности не планируется, сделки с аффилированными лицами не осуществлялись.

Генеральный директор
ОАО «ИК «Ермак»

Вагизов Р.Н.

Главный бухгалтер
ОАО «ИК «Ермак»

Аксенова В.С.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Пермь

Аktionерам
Открытого акционерного общества
«Инвестиционная компания «Ермак»

Сведения об аудируемом лице

Основное хозяйственное общество:

Открытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Ермак».

Зарегистрировано Постановлением Администрации г. Перми № 1060 от 27.11.1992 года

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серии 59, № 001730126, выдано 19.07.2002 г., Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ленинскому району города Перми за основным регистрационным номером 1025900507159.

Место нахождения: 614990, город Пермь, улица Петропавловская, д.53.

Дочернее общество № 1:

Закрытое акционерное общество «Гостиница Полет»

Зарегистрировано ИФНС РФ по Ленинскому району г. Перми 18.09.2006г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 59 № 003136911 выдано 18.09.2006 Инспекцией Федеральной налоговой службы Ленинского района города Перми, за основным регистрационным номером 1065902054655.

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

Дочернее общество № 2:

Открытое акционерное общество «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения».

Зарегистрировано Администрацией Ленинского района г. Перми, постановление № 2324 от 05.04.1994г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 59 № 001730475 выдано 06.08.2002 Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам Ленинского района города Перми за основным государственным регистрационным номером 1025900508017.

Место нахождения: Российская Федерация, 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, д. 5.

Зависимое общество № 1:

Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Детство-1».

Зарегистрировано Администрацией Кировского района г. Перми 05.03.1993., свидетельство о регистрации № 3622-Д.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 59 № 001730158 выдано 26.02.2002 Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам Ленинского района города Перми за основным государственным регистрационным номером 1025900507445.

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

Сведения об аудиторе

Аудит проведен обществом с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Ренессанс Прикамья»,

Юридический адрес: 614000, город Пермь ул. Докучаева, дом 33

Фактический адрес: 614031 город Пермь ул. Петропавловская, дом 82/23;

-Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: серия 59 № 002027936, дата внесения записи 27.11.2002.г. за основным регистрационным номером 1025900766198, выдано ИФНС по Дзержинскому району г.Перми;

-является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России», и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов за основным регистрационным номером 10401006047.

Мы провели аудит прилагаемой сводной бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год и пояснительной записки.

Сводная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Методическими рекомендациями по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности, утвержденными Приказом Минфина РФ от 30.12.1996 № 112, и включает в себя показатели Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак» и его дочерних обществ: Закрытого акционерного общества «Гостиница Полет», Открытого акционерного общества «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения», зависимого общества: Открытого акционерного общества «Инвестиционный фонд «Детство-1».

Данная отчетность подготовлена руководством ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21.11.1996г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Методическими рекомендациями по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности, утвержденными Приказом Минфина РФ от 30.12.1996 № 112, и другими

нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления сводной отчетности.

Ответственность аудируемого лица за сводную бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за достоверность указанной отчетности в соответствии с требованиями к ней, содержащейся в Приказе Минфина РФ от 30.12.1996 № 112 «О Методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности», и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Лицами, ответственными за составление сводной бухгалтерской отчетности в проверяемом периоде являлись:

Генеральный директор ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» - Вагизов Ринат Набильевич.

Главный бухгалтер ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» - Аксенова Венера Саббиховна.

Ответственность аудитора

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

Мы проводили аудит в соответствии с:

Федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными Приказами Минфина РФ от 24 февраля 2010 г. N 16н, от 20 мая 2010 г. № 46н, от 17.08.2010г. № 90н, от 16.08.2011г. № 99н;

Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлениями Правительства РФ от 23.09.2002г. № 696, от 04.07.2003г. № 405, от 07.10.2004г. № 532, от 16.04.2005г. № 228, от 25.08.2006г. № 523, от 22.07.2008г. № 557, от 19.11.2008г. № 863;

Правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте Российской Федерации;

Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности НП «Аудиторская Палата России»;

Внутрифирменными правилами и регламентами аудиторской деятельности.

Бухгалтерские отчетности ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1», ОАО «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения» и ЗАО «Гостиница Полет» за период с 1 января по 31 декабря 2011 года включительно были проверены аудитором ООО «Аудиторская компания «Экюрсервис» (место нахождения: Российская Федерация, 614990, г.Пермь, ул. Газеты Звезда, 5-200, телефон/ факс (342) 218-12-38, 257-18-58, зарегистрировано ИФНС по Свердловскому району г. Перми 29.01.2008г. за основным государственным регистрационным номером 1085904001479, является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт профессиональных аудиторов» ОРН 10202013268), по результатам аудита были выданы безоговорочные аудиторские заключения.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в сводной 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 аудируемого лица, а также оценку представления сводной бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, сводная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак» и ее дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты их финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с Приказом Минфина РФ от 30.12.1996 № 112 «О Методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности».

Основа составления отчетности и ограничение на распространение и использование

Не изменяя мнения о достоверности составления сводной отчетности, мы обращаем внимание на информацию об основе составления сводной отчетности. Сводная отчетность составлена с целью отразить соблюдение аудируемым лицом требований, содержащихся в Приказе Минфина РФ от 30.12.1996 № 112 «О Методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности». Соответственно, отчетность может быть неприменима для иных целей.

Директор

ООО «Аудиторская компания «Ренессанс Прикамья»

(квалификационный аттестат на право

осуществления аудиторской деятельности

№ К 002978 от 26.12.1996 г. с неограниченным сроком действия,

Член НП АПР, основной регистрационный

номер 29601054101):

/Державина Ирина Александровна/

27 апреля 2012 года