

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н

СВОДНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2010 г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Группы ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: млн. руб.

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 614990, Пермская обл., Пермь г., Петропавловская, 53

КОДЫ

0710001

2010 12 31

24061590

902113957/59020100

65.23.20

47

16

385

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	120	30,9	25,9
Незавершенное строительство	130	4,6	4,6
Долгосрочные финансовые вложения	140	169,5	156,9
Отложенные налоговые активы	145	22,3	22
Деловая репутация дочерних обществ		131,5	152,5
Участие основного общества в зависимом обществе		208,8	260,6
ИТОГО по разделу I	190	567,6	622,5
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	6,7	4,3
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		0,3	0,2
готовая продукция и товары для перепродажи		5,9	0,3
товары отгруженные			3,1
расходы будущих периодов		0,5	0,7
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	31,6	33,7
в том числе покупатели и заказчики		1,4	2,0
Краткосрочные финансовые вложения	250	31,6	40,9
Денежные средства	260	1,8	13,7
ИТОГО по разделу II	290	71,7	92,6
БАЛАНС	300	639,3	715,1

Форма 0710001 с. 2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	14,1	14,1
Добавочный капитал	420	131,5	131,5
Резервный капитал	430	3,5	3,5
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		3,5	3,5
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	357	439,7
ИТОГО по разделу III	490	506,1	588,8
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	510		
Отложенные налоговые обязательства	515	0,1	0,1
ИТОГО по разделу IV	590	0,1	0,1
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	610		
Кредиторская задолженность	620	10,9	11,3
в том числе:			
поставщики и подрядчики		0,8	0,7
задолженность перед персоналом организации		0,4	0,4
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		0,1	0,2
задолженность по налогам и сборам		1,6	1,9
прочие кредиторы		8	8,1
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	122,2	114,9
ИТОГО по разделу V	690	133,1	126,2
БАЛАНС	700	639,3	715,1
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов		0,6	0,6
Обеспечения обязательств и платежей выданные		2,6	
Износ основных средств		0,2	0,2

Руководитель _____ Вагизов Р.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Аксенова В.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " _____ апреля 201 0 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за период с 1 января по 31 декабря 2010г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Группы ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: млн. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
24061590		
902113957/59020100		
65.23.20		
47	16	
385		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	79,6	411,4
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(57,4)	(371,8)
Валовая прибыль	029	22,2	39,6
Коммерческие расходы	030	(4)	(3,6)
Управленческие расходы	040	(31,6)	(27,7)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(13,4)	8,3
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	3,7	9,5
Проценты к уплате	070		
Доходы от участия в других организациях	080	2,3	0,9
Капитализированный доход		57,4	133,2
Прочие доходы	090	23,4	141,4
Прочие расходы	100	(10,9)	(163,4)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	62,5	129,9
Отложенные налоговые активы	141	(0,3)	(0,3)
Отложенные налоговые обязательства	142	0,1	
Текущий налог на прибыль	150	(0,3)	(2,3)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	61,8	127,3
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)		0,1	2

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании					20,1
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте				22,7	19,9
Отчисления в оценочные резервы		X	0,3	X	0,4

Руководитель _____ Вагизов Р.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Аксенова В.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " _____ апреля 201 0 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ № 102н
от 14.11.2003)

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 201 0 г.

Организация Группы ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма № 3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
ИНН _____ по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: млн. руб.

КОДЫ		
0710003		
385		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	14,1	131,5	3,5	230,3	379,4
200 9 г. (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	(6,5)	(6,5)
События после отчетной даты		X			0,3	0,3
Остаток на 1 января предыдущего года	030	14,1	131,5	3,5	224,0	373,1
Чистая прибыль	032	X	X	X	133,3	133,3
Уменьшение величины капитала за счет: арифметической ошибки по итогам 2008г.	064		X	X	(0,3)	(0,3)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	14,1	131,5	3,5	357	506,1
201 0 г. (отчетный год)		X	X	X		
		X				
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 1 января отчетного года	100	14,1	131,5	3,5	357	506,1
Чистая прибыль	102	X	X	X	61,7	61,7
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения уставного капитала (уменьшения номинала акций)	131		X	X	21	21
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	14,1	131,5	3,5	439,7	588,8

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
Всего					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	3,5			3,5
данные отчетного года	162	3,5			3,5
Оценочные резервы:					
Резерв под обесценение финансовых вложений					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	139,3			139,3
данные отчетного года	172	139,3		(17,1)	122,2
Резерв по сомнительным долгам					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года			0,4		0,4
данные отчетного года		0,4	(0,1)		0,3

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	506,2	588,8

Руководитель _____ Вагизов Р.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Аксенова В.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " _____ апреля 201 0 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ № 102н
от 14.11.2003)

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 201 0 г.

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация _____ Группы ОАО "Инвестиционная компания "Ермак" _____

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности _____

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: млн. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

385

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1,8	17,8
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	46,8	43,3
Средства, полученные по реализованным фин.вложениям	030	40	374,8
Средства клиентов	040	15	7,5
Прочие доходы	110	125,6	52,9
Денежные средства, направленные:	120		
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(27,7)	(25,1)
на оплату труда	160	(13,2)	(11,6)
на выплату дивидендов, процентов	170	(7,1)	(248,1)
на расчеты по налогам и сборам	180	(12,7)	(141)
на оплату приобретенных фин.вложений	181	(10,4)	(267,9)
средства клиентов выплаченные	183	(15,3)	(7,4)
на прочие расходы	190	(125,1)	(50,8)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	15,9	(273,4)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210		0,8
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		1,6
Полученные дивиденды	230	2,3	0,9
Полученные проценты	240	2,8	11
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	9,4	780,5
Возврат депозита		40,5	
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(0,4)	(0,6)
Оплата депозита	300	(40,1)	
Займы, предоставленные другим организациям	310	(18,5)	(521,4)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений			(7,3)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(4)	265,5

Форма 0710004 с. 2

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360		12,5
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390		(12,5)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430		
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	11,9	(7,9)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	13,7	9,9
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460		(8,1)

Руководитель _____ Вагизов Р.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Аксенова В.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " _____ апреля 201 0 г.

за 201 0 г.

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710005	
385	

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	41,8	0,3		42,1
Сооружения и передаточные устройства		1			1
Машины и оборудование	080	10	0,1	(0,2)	9,9
Транспорные средства	085	4,1			4,1
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	2,2			2,2
Многолетние насаждения		0,1			0,1
Другие виды основных средств	110	0,3			0,3
Земельные участки и объекты природопользования	115	2,7			2,7
Итого	130	62,2	0,4	(0,2)	62,4

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	31,3	36,5
в том числе:			
зданий и сооружений	141	20	23,7
машин, оборудования, транспортных средств	142	9,5	10,8
других	143	1,8	2

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги других организаций - всего	520	169,5	156,9		0,6
Предоставленные займы	525			13	22,1
Депозитные вклады	530			18,6	18,2
Итого	540	169,5	156,9	31,6	40,9

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		31,6	33,7
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		1,2	2
авансы выданные		0,5	0,8
прочая		29,9	30,9
Итого		31,6	33,7
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		10,9	11,3
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		0,8	0,7
авансы полученные		0,3	1
расчеты по налогам и сборам		1,6	1,9
прочая		8,2	7,7
долгосрочная- всего		0,1	0,1
отложенные налоговые обязательства		0,1	0,1
Итого		11	11,4

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	7	5,3
Затраты на оплату труда	720	14	13,3
Отчисления на социальные нужды	730	2,9	2,5
Амортизация	740	5,3	6,1
Прочие затраты	750	16,6	13,6
Итого по элементам затрат	760	45,8	40,8
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	765		
расходов будущих периодов	766	0,2	-0,1

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Выданные - всего	830	2,6	

Руководитель _____ Вагизов Р.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Аксенова В.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " _____ апреля 201 0 г.

ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К СВОДНОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2010 ГОД

1. Общая информация

Настоящая сводная бухгалтерская отчетность за 2010 год составлена по группе, состоящей из основного хозяйственного 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	26,87%

Основное хозяйственное общество:

Открытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Ермак».

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.

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.

Сведения о создании и развитии основного общества: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

Срок существования ОАО «ИК «Ермак» с даты его государственной регистрации: с 27.11.1992 г.

Срок, до которого ОАО «ИК «Ермак» будет существовать: организация создана на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития ОАО «ИК «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, принадлежащим 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.

Контактная информация ОАО «ИК «Ермак»

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

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

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

Номер факса: (342) 212-00-48.

Адрес электронной почты: mail@ermak.ru.

Адрес страницы (страниц) в сети "Интернет", на которой (на которых) доступна информация об организации, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: <http://www.ermak.ru/invest/>.

Филиалы и представительства основного общества ОАО «ИК «Ермак»

Филиалов и представительств организация не имеет.

Лица, входящие в состав органов управления основного общества 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.

Отраслевая принадлежность основного общества ОАО «ИК «Ермак»

Коды основных отраслевых направлений деятельности организации 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 основного общества ОАО «ИК «Ермак» лицензий

Организация 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

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: брокерская деятельность

2. Лицензия 059-06636-010000

Дата выдачи: 16.05.2003

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: дилерская деятельность

3. Лицензия 059-06641-001000

Дата выдачи: 16.05.2003

Срок действия: не установлен

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

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: депозитарная деятельность.

Размер уставного капитала и сведения об общем количестве акционеров (участников) основного общества ОАО «ИК «Ермак»

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

2. Общее количество участников организации (лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента) на дату окончания отчетного периода: 49 197.

Общее количество номинальных держателей акций организации: 3.

3. Лица, владеющие не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) организации или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

3.1. Полное фирменное наименование: Tetrao Investments Limited (Тетрао Инвестментс Лимитед)

Место нахождения: Виргинские острова, Британские, Tortola, British Virgin Islands, De Castro str., Wickhams Cay 1, Road Town Akara bldg корп.24

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 14,52%.

Доля принадлежащих участнику обыкновенных акций эмитента: 14,52%.

3.2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Флайт»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Флайт»

Место нахождения: 614109 Россия, г. Пермь, Каляева 17

ИНН: 5908029677

ОГРН: 1045901254970

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 35.67

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: %: 35.67

3.3. Фамилия, имя, отчество: Агишева Надежда Владимировна.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 27,51%.

Доля принадлежащих участнику обыкновенных акций эмитента: 27,51%.

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 18,34%. ОАО ИФ «Детство-1» имеет дочернее общество ЗАО «Проектное финансирование» и является 100% владельцем его акций, которое в свою очередь владеет 63,6% акций ОАО «ПКТБХиммаш».

Общая доля участия основного хозяйственного общества в ОАО «ПКТБХиммаш», таким образом, составляет 53,45%, т.е. основное общество имеет возможность оказывать влияние на ОАО «ПКТБХиммаш».

В сводную бухгалтерскую отчетность отчетность ОАО «ПКТБХиммаш» включена 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 2010 года (форма № 1);
- 2). Сводный отчет о прибылях и убытках за период с 01 января по 31 декабря 2010 года (форма № 2);
- 3). Сводный отчет об изменениях капитала за период с 01 января по 31 декабря 2010 года (форма № 3);
- 4). Сводный отчет о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2010 года (форма № 4);
- 5). Сводное приложение к бухгалтерскому балансу за период с 01 января по 31 декабря 2010 года (форма № 5);
- 6). Пояснительная записка к сводной бухгалтерской отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2010 года.

Все внутригрупповые остатки, операции, доходы и расходы, а также прибыли и убытки, возникающие в результате осуществления операций между основным хозяйственным 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 хозяйственного 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.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд;
- использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; Срок полезного использования определяется по каждому активу индивидуально.
- организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;

- способность организации приносить экономические выгоды (доход) в будущем.

Основные средства в бухгалтерском учете принимаются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (как новых, так и бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению из бюджета в соответствии с разделным учетом.

Амортизацию начислять линейным способом.

К бухгалтерскому учету в качестве материально - производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг) (счет 10);
- предназначенные для продажи, включая готовую продукцию и товары (счет 41);
- используемые для управленческих нужд организации (счет 10).

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 признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив, либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

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.

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающие из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Основанием для зачисления и исключения финансовых вложений в/из имущество считается:

- для акций, облигаций, паев – отчет депозитарного отдела о зачислении ценных бумаг на счет депо, выписка депозитариев и реестродержателей о зачислении ценных бумаг;
- для векселей – акт приема-передачи ценной бумаги;
- для вкладов в уставные капиталы других организаций (доли в ООО) – дата регистрации устава или изменений к нему в контролирующем органе;
- для предоставления другим организациям займов деньгами – дата выдачи и/или перечисления денежных средств, имуществом – дата перехода права собственности на данное имущество.

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

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат на их приобретение:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

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. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

4.1. Долгосрочные финансовые вложения

Таблица 1. Структура долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2010

млн. руб.

Вид финансового вложения	Сумма на 31.12.2010	Примечание
1	2	3
Акции и облигации российских хозяйственных обществ,	156,9	Финансовые вложения ОАО «ИК «Ермак»
ИТОГО	156,9	

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».

4.2. Краткосрочные финансовые вложения.

Таблица 2. Структура краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2010

млн. руб.

Вид финансового вложения	Сумма на 31.12.2010	Примечание
1	2	3
Депозитные вклады	1,9	Депозитные вклады ОАО «ПКТБХиммаш»
Депозитные вклады	16,3	Депозитные вклады ЗАО «Гостиница «Полет»
Краткосрочные займы	22,7	Краткосрочные займы, выданные ОАО «ИК «Ермак»
ИТОГО	40,9	

5. Деловая репутация дочерних обществ

Таблица 3. Структура статьи деловая репутация дочерних обществ на 31.12.2010

млн.руб

Дочерние общества	Балансовая оценка финансовых вложений в дочернее общество	Номинальная стоимость акций дочернего общества	Деловая репутация на 31.12.2010
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.

6. Участие головной организации в зависимом обществе

Таблица 4. Стоимостная оценка участия основного общества в зависимом обществе на 31.12.2010

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	122,2	
				260,6

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.

По состоянию на 31.12.2010г. в ОАО «ИК «Ермак» создан резерв под обесценение финансовых вложений по акциям ОАО ИФ «Детство-1» в размере 122,2 млн. руб. Поэтому стоимостная оценка участия ОАО «ИК «Ермак» в зависимое общество отражена с учетом созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

7. 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 190,6 млн. руб.

8. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства, отраженные в сводной бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2010, состоят из денежных средств на расчетных счетах в банках.

Денежные средства основного хозяйственного общества на конец 2010 года составляют 9,7 млн. руб. на расчетных счетах в банке. В дочерних обществах денежные средства на

расчетных счетах в банках составляют 3,7 млн. руб. (ЗАО «Гостиница Полет») и 0,2 млн. руб. (ОАО «ПКТБХиммаш»).

В сводном Отчете о движении денежных средств в разделе «Движение денежных средств по текущей деятельности» за 2010 год по строке «Денежные средства, направленные на выплату дивидендов» исключены дивиденды, выплаченные ОАО «ПКТБХиммаш» ОАО «ИК «Ермак» в сумме 2,3 млн. руб.

В разделе «Движение денежных средств по инвестиционной деятельности» сводного Отчета о движении денежных средств за 2010 год по строке «Полученные дивиденды», исключены дивиденды, полученные ОАО «ИК «Ермак» от ОАО «ПКТБХиммаш» в сумме 2,3 млн. руб.

9. Уставный капитал

Уставный капитал дочерних обществ полностью оплачен основным хозяйственным обществом. При составлении сводной отчетности в сводном бухгалтерском балансе на 31.12.2010 и в сводном отчете об изменении капитала за 2010 год отражен только оплаченный уставный капитал ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» в сумме 14,1 млн. руб.

10. Краткосрочные обязательства

Отраженная в сводной бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2010 кредиторская задолженность является краткосрочной и отражает расчеты с поставщиками и подрядчиками, авансы полученные, задолженность по налогам и сборам, прочую краткосрочную задолженность.

В сводном Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2010 по строке 630 «Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов» отражена задолженность перед акционерами ОАО «Инвестиционная компания «Ермак». Данная задолженность складывается из начисленных, но не выплаченных дивидендов акционерам ОАО «ИК «Ермак» за предыдущие отчетные периоды в сумме 114 794 тыс. руб., акционерам ОАО «ПКТБХиммаш» в сумме 56 тыс. руб. Остаток по невыплаченным дивидендам на 01 января 2011 года составляет 114,9 млн. руб. Данная задолженность перед акционерами обусловлена отсутствием необходимых данных для перечисления (информации по счетам в банке, новых паспортных данных, адресов и т.д.). Общество ведет активную работу по поиску акционеров и выплате им дивидендов.

11. Сведения об изменениях оценочных значений и резервов

Резерв под снижение стоимости материально- производственных запасов в основном и дочерних обществах в течение 2010 года не создавался.

Резерв по сомнительным долгам создан в ОАО «ПКТБХиммаш» и по состоянию на 31.12.2010г. составляет 0,4 млн. руб. В ОАО «ИК «Ермак» и ЗАО «Гостиница Полет» резерв по сомнительным долгам не создавался.

По состоянию на 31 декабря 2010 года в основном обществе ОАО «ИК «Ермак» создан резерв под обесценение финансовых вложений по акциям ОАО ИФ «Детство-1» в размере 122,2 млн. руб.

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 31.12.2010

тыс.руб.

Общества	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Постоянные налоговые обязательства
1	2	3	4
ОАО ИК «Ермак»	21499	-	1765
ЗАО «Гостиница «Полет»	469	44	206
ОАО «ПКТБХиммаш»	9	26	31
Итого	21977	70	2002

12. Сведения об условных фактах хозяйственной деятельности ОАО «ИК «Ермак»

В течение 2010 ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» участвовало в следующих судебных процессах:

1. Дело № А50-42630/2009 в Арбитражном суде Пермского края по иску акционеров ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» Компании «Станко Лимитэд», Агишева А.В., Мокеровой Е.А. и Благиных К.Ю. к ответчикам: ОАО «ИК «Ермак», Матвееву М. Ю., Дударь О. В., Баклановой А. В., ЗАО «Сирвин», ООО «СК «Недвижимость», Поварничиной Н. П. о признании недействительными договоров купли-продажи акций ОАО «ИФ «Детство-1», заключенных ОАО «ИК «Ермак» с указанными ответчиками в декабре 2008 года.

Определением Арбитражного суда Пермского края от 09.03.2010 г. производство по указанному делу было приостановлено до разрешения арбитражным судом дела № А50-27045/2009. Определением Арбитражного суда Пермского края от 27.12.2010 г. производство по делу № А50-42630/2009 возобновлено. В настоящее время рассмотрение дела не завершено.

2. В производстве Арбитражного суда Пермского края находится дело № А50-24020/2010 по иску Агишева А.В. к ОАО «ИК «Ермак» о взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 2 432 917 рублей 05 коп. В настоящее время рассмотрение дела не завершено.

13. Пояснения к Сводному Отчету о прибылях и убытках

Таблица 6. Структура выручки и себестоимости группы за 2010 год

млн. руб.

Наименование общества	Составляющие выручки	Сумма выручки за 2010 год	Себестоимость, коммерческие, управленческие расходы за 2010 год
1	2	3	4
ОАО «ИК «Ермак»	Выручка от реализации ценных бумаг	47,6	62,5
ЗАО «Гостиница Полет»	Выручка от деятельности гостиниц	24,1	24,3
ОАО «ПКТБХиммаш»	Выручка от сдачи имущества в аренду	7,9	6,2
ИТОГО		79,6	93

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 сумме 57,4 млн. руб. Указанный показатель рассчитан исходя из величины нераспределенной прибыли ОАО ИФ «Детство-1» за отчетный период и процента принадлежащих ОАО «ИК «Ермак» голосующих акций.

14. Заключительные положения

За истекший 2010 год в основном хозяйственном 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

Акционерам
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

Открытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Ермак»,

Фактический адрес местонахождения: 614990, город Пермь, улица Петропавловская, дом 53.

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 1025900507159.4

Дочернее общество № 1:

Закрытое акционерное общество «Гостиница Полет»

Фактический адрес: 614990, Российская Федерация, г. Пермь, ул. Петропавловская, 53.

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.

Дочернее общество № 2:

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

Фактический адрес: Российская Федерация, 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Г. Звезда, д. 5.

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.

Зависимое общество № 1:

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

Фактический адрес: Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ул. Коммунистическая, 53.

Зарегистрировано Администрацией Кировского района г. Перми 05.03.1993г., 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.

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;

-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 2010 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2010 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за сводную бухгалтерскую отчетность

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

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, утвержденного 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».

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:

Федеральным Законом РФ «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ от 30.12.2008;

Федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными Приказами Минфина РФ от 24 февраля 2010 г. N 16н, от 20 мая 2010 г. N 46н;

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 «Аудиторской Палаты России»;

Внутрифирменными правилами и регламентами аудиторской деятельности.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что сводная бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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 2010 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 заключения.

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 аудируемого лица, 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, сводная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак» и его дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31 декабря 2010 г., результаты их финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления сводной бухгалтерской отчетности.

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/

31 мая 2011 года