

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

**Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания  
"Ермак"**

**Код эмитента: 30337-D**

**за 2 квартал 2013 г.**

Место нахождения эмитента: **614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53**

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

Генеральный директор  
Дата: 9 августа 2013 г.

\_\_\_\_\_ Вагизов Р.Н.  
подпись

Главный бухгалтер  
Дата: 9 августа 2013 г.

\_\_\_\_\_ В.С.Аксенова  
подпись

Контактное лицо: **Падас Юлия Игоревна, Зам.генерального директора по внутреннему контролю**

Телефон: **(342) 212-0044**

Факс: **(342) 212-0048**

Адрес электронной почты: **mail@ermak.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в  
настоящем ежеквартальном отчете: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=315**

Оглавление	2
Оглавление .....	2
Введение .....	5
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудитор, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	6
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента .....	6
1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента .....	8
1.4. Сведения об оценщике эмитента .....	9
1.5. Сведения о консультантах эмитента .....	9
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	10
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....	10
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	10
2.2. Рыночная капитализация эмитента .....	10
2.3. Обязательства эмитента .....	10
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	10
2.3.2. Кредитная история эмитента .....	10
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....	10
2.3.4. Прочие обязательства эмитента .....	11
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .....	11
III. Подробная информация об эмитенте .....	11
3.1. История создания и развитие эмитента .....	11
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....	11
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	12
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	12
3.1.4. Контактная информация .....	12
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	12
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента .....	12
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	12
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента .....	12
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	12
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента .....	13
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	13
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	13
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг .....	13
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	13
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	13
3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	13
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях .....	13
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение .....	13
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента .....	14
3.6.1. Основные средства .....	14
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	15
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	15
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....	15
4.3. Финансовые вложения эмитента .....	15
4.4. Нематериальные активы эмитента .....	15
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	15
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	15

4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	15
4.6.2. Конкуренты эмитента .....	15
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.....	15
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	16
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	16
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	16
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента .....	21
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента .....	22
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	22
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	22
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	22
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	24
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	24
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	25
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность .....	25
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....	25
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	25
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции') .....	27
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	27
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций .....	27
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность.....	29
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.....	29
VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	30
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента.....	30
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	30
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента .....	33
7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....	33
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж .....	33
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года .....	33
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	33
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	34
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	34
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	34
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	34
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	34
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций .....	34
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	35

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	35
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	35
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	35
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....	35
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными.....	35
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	35
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием .....	35
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	35
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	35
8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	35
8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	36
8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента .....	36
8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента .....	36
8.9. Иные сведения.....	36
8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....	36
Приложение к ежеквартальному отчету. Годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами .....	37

## Введение

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

*В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг*

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

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

# **I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

## **1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО	Год рождения
Блинов Егор Александрович	1980
Вагизов Ринат Набильевич	1968
Пунин Андрей Евгеньевич	1980
Матвеев Михаил Юрьевич	1967
Рыжов Михаил Алексеевич	1966
Агишева Надежда Владимировна (председатель)	1968
Яковлев Михаил Эдуардович	1970
Матвеев Алексей Юрьевич	1972
Вьюгов Виталий Юрьевич	1965

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Вагизов Ринат Набильевич	1968

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен***

## **1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗУБ СБ РФ г. Пермь***

Место нахождения: ***РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4***

ИНН: ***7707083893***

БИК: ***045773603***

Номер счета: ***40701810049020100020***

Корр. счет: ***30101810900000000603***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗУБ СБ РФ г. Пермь***

Место нахождения: ***РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4***

ИНН: ***7707083893***

БИК: ***045773603***

Номер счета: ***40701840249000000020***

Корр. счет: ***30101810900000000603***

Тип счета: ***валютный текущий (доллары)***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗУБ СБ РФ г. Пермь*

Место нахождения: *РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4*

ИНН: *7707083893*

БИК: *045773603*

Номер счета: *40701840549001000020*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *валютный транзитный (доллары)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗУБ СБ РФ г. Пермь*

Место нахождения: *РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4*

ИНН: *7707083893*

БИК: *045773603*

Номер счета: *40701810649020100022*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *специальный брокерский*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество) в г.Перми*

Сокращенное фирменное наименование: *Ф-л ГПБ (ОАО)*

Место нахождения: *614007, Пермский край, г.Пермь, Свердловский район, ул.Максима Горького, д.77а*

ИНН: *7744001497*

БИК: *045773808*

Номер счета: *40702810500321100378*

Корр. счет: *30101810200000000808*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Пермский акционерный эколого-промышленный коммерческий банк "Экопромбанк"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Экопромбанк"*

Место нахождения: *614045, г. Пермь, ул. Большевикская, 120*

ИНН: *5904002762*

БИК: *045773707*

Номер счета: *40701810800000000005*

Корр. счет: *30101810000000000707*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Акционерный Банк "РОССИЯ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Акционерный Банк "РОССИЯ"*

Место нахождения: *191124, Санкт-Петербург, пл. Растрелли, 2, литер А. Адрес филиала: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Петропавловская, 54*

ИНН: *7831000122*

БИК: *045773711*

Номер счета: *40701810700210000002*

Корр. счет: *30101810300000000711*

Тип счета: *спец.брокерский*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Акционерный Банк "РОССИЯ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Акционерный Банк "РОССИЯ"*

Место нахождения: *191124, Санкт-Петербург, пл. Растрелли, 2, литер А. Адрес филиала: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Петропавловская, 54*

ИНН: *7831000122*

БИК: *045773711*

Номер счета: *40701810400210000001*

Корр. счет: *30101810300000000711*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество) в г.Перми*

Сокращенное фирменное наименование: *Ф-л ГПБ (ОАО)*

Место нахождения: *614007, Пермский край, г.Пермь, Свердловский район, ул.Максима Горького, д.77а*

ИНН: *7744001497*

БИК: *045773808*

Номер счета: *40702840900321110378*

Корр. счет: *30101810200000000808*

Тип счета: *валютный текущий (доллары)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество) в г.Перми*

Сокращенное фирменное наименование: *Ф-л ГПБ (ОАО)*

Место нахождения: *614007, Пермский край, г.Пермь, Свердловский район, ул.Максима Горького, д.77а*

ИНН: *7744001497*

БИК: *045773808*

Номер счета: *40702840000321120378*

Корр. счет: *30101810200000000808*

Тип счета: *валютный транзитный (доллары)*

### 1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Указывается информация об аудиторе (аудиторах), осуществляющем (осуществившем) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в том числе его сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности, за текущий и последний заверченный финансовый год.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Ренессанс Прикамья»*

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: *614000, город Пермь ул. Докучаева, дом 33*

ИНН: *5903037515*

ОГРН: *1025900766198*

Телефон: *(342) 246-5466; (342) 298-7421*

Факс:

Адрес электронной почты:

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Некоммерческое партнерство "Аудиторская палата России"**

Место нахождения

**105120 Россия, г. Москва, 3-ий Сыромятнический переулок 3/9 оф. 3**

Дополнительная информация:

**включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером 10401006047**

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Сводная бухгалтерская отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2010		
2011	2011	
2012		2012
2013		2013

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

**Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет**

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

**нет**

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

**кандидатура аудитора может быть выдвинута акционером**

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: **специальных аудиторских заданий не было**

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам последнего заверщенного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

**Вознаграждение аудитора определяется Советом директоров.**

**Аудиторская проверка за 2012 год - 120 000 руб.**

**Аудиторская проверка за 2012 год - 75 000 руб. (консолидированная отчетность)**

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

**Отсроченных и просроченных платежей за оказанные услуги нет.**

#### 1.4. Сведения об оценщике эмитента

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

#### 1.5. Сведения о консультантах эмитента

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

## 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

*Иных подписей нет*

## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### 2.2. Рыночная капитализация эмитента

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

### 2.3. Обязательства эмитента

#### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

#### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершленного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершленного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

*Эмитент не имел указанных обязательств*

#### 2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения	70 805 700
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица	1 083 535 679
В том числе в форме залога или поручительства	1 083 535 679

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершленного отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения

Наименование обязательства: *Залог (договор ипотеки)*

Единица измерения: *x 1*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *1 083 535 679*

*RUR*

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **12.12.2017**

Способ обеспечения: **залог**

Единица измерения: **х 1**

Размер обеспечения: **70 805 700**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:

**Предметом залога является:**

*а) объект недвижимости – 3-этажное кирпичное административное здание с мансардным этажом (лит. А), общей площадью 1 516,6 (Одна тысяча пятьсот шестнадцать целых шесть десятых) кв.м., расположенное по адресу: Пермский край, г. Пермь, Ленинский район, ул. Петропавловская (Коммунистическая), д. 53, кадастровый номер: 59:01:4410046:1001;*  
*б) земельный участок с площадью 861,0 (Восемьсот шестьдесят один) кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: под административное здание, кадастровый номер 59:01:44 1 0046:0012, находящийся по адресу: Пермский край, г. Пермь, Ленинский район, ул. Петропавловская (Коммунистическая), д. 53*

*Оценочная стоимость, указанного в п.а) объекта недвижимости, устанавливается Сторонами в сумме 91 715 000,00 (Девяносто один миллион семьсот пятнадцать тысяч) рублей (с учетом НДС). Оценочная стоимость, указанного в п.б) объекта недвижимости, устанавливается Сторонами в сумме 9 436 000,00 (Девять миллионов четыреста тридцать шесть тысяч) рублей (с учетом НДС). Для целей залога применяется дисконт в размере 30 (Тридцать) процентов.*

*Залоговая стоимость указанного в п.а) объекта недвижимости, исходя из оценочной стоимости с применением дисконта составляет 64 200 500,00 (Шестьдесят четыре миллиона двести тысяч пятьсот) рублей.*

*Залоговая стоимость указанного в п.б) объекта недвижимости, исходя из оценочной стоимости с применением дисконта составляет 6 605 200,00 (Шесть миллионов шестьсот пять тысяч двести) рублей.*

*Общая залоговая стоимость Предмета залога составляет 70 805 700,00 (Семьсот миллионов восемьсот пять тысяч семьсот) рублей.*

Срок, на который предоставляется обеспечение: **до исполнения обеспеченного обязательства**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

*Неисполнение либо ненадлежащее исполнение третьими лицами обеспеченных эмитентом обязательств может произойти, прежде всего, в силу наступления неплатежеспособности этих третьих лиц из-за существенного сокращения объемов их операционного бизнеса и, как следствие, прекращения процесса устойчивого формирования денежного потока. В настоящее время вероятность наступления такого события может быть оценена как невысокая.*

#### **2.3.4. Прочие обязательства эмитента**

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

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

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### **III. Подробная информация об эмитенте**

#### **3.1. История создания и развитие эмитента**

##### **3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента**

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

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **29.09.1995**

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

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **29.09.1995**

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: **АООТ "Чековый инвестиционный фонд "Ермак-2"**

Сокращенное фирменное наименование: **АООТ "ЧИФ "Ермак-2"**

Дата введения наименования: **29.09.1995**

Основание введения наименования:

**преобразование из чекового инвестиционного фонда в инвестиционную компанию**

### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: **1060**

Дата государственной регистрации: **27.11.1992**

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

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1025900507159**

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: **19.07.2002**

Наименование регистрирующего органа: **ИМНС РФ по Ленинскому району г. Перми**

### 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

**614990 Россия, город Пермь, Петropавловская 53**

Телефон: **(342) 212-00-44, 212-00-45**

Факс: **(342) 212-00-48**

Адрес электронной почты: **mail@ermak.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.ermak.ru/main/index.html?id=86**

### 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

**5902113957**

### 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Изменения, которые произошли в отчетном квартале в составе филиалов и представительств эмитента, а в случае изменения в отчетном квартале наименования, места нахождения филиала или представительства, фамилии, имени, отчества его руководителя, срока действия выданной ему эмитентом доверенности - также сведения о таких изменениях

## 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

### 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **65.23.2**

Коды ОКВЭД
67.12.1
67.12.2
67.12.4
67.13.51
67.13.4
65.23.1
65.23.3
65.23.4

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам*

*на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента**

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг**

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

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

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

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

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

### **3.3. Планы будущей деятельности эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### **3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение**

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Гостиница Полёт»*,

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Гостиница Полёт»*

Место нахождения

*Россия, , 614990, Российская Федерация, город Пермь, ул. Петропавловская, 53*

ИНН: *5902199640*

ОГРН: *1065902054855*

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

*Участие в подконтрольной эмитенту организации.*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации*

Вид контроля: *прямой контроль*

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: *100*

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту, %: **100**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0**

Описание основного вида деятельности общества:

**Деятельность гостиниц.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

**Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Вьюгов Виталий Юрьевич	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

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

#### **3.6.1. Основные средства**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания	103 623 600	35 961 339.64
Земельные участки	1 305 160	0
Машины и оборудование	4 854 658.83	4 491 604.81
Производств. и хозяйств. инвентарь	1 079 151.16	953 075.05
Прочие основные фонды	5 283 328.04	1 118 056.86
Транспортные средства	905 909.16	724 727
ИТОГО	117 054 017.19	43 251 013.36

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

**Амортизацию начислять линейным способом.**

**Начисление амортизации по объектам основных средств, являющихся предметом договора финансовой аренды (лизинга), производится в случае если это оговорено условиями договора финансовой аренды и к основной норме амортизации применять специальный коэффициент 3.**

**По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.**

Отчетная дата: **30.06.2013**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего заверченного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных

средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

***Переоценка основных средств за указанный период не проводилась***

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

***Общество подобных планов не имеет.***

## **IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

### **4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

***В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается***

### **4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств**

***В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается***

### **4.3. Финансовые вложения эмитента**

***В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается***

### **4.4. Нематериальные активы эмитента**

На дату окончания отчетного квартала

***Нематериальные активы у эмитента отсутствуют***

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

***Специфика деятельности эмитента не требует ведения научно-технической деятельности***

### **4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента**

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

#### **4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента**

***Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили***

#### **4.6.2. Конкуренты эмитента**

***Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили***

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

## 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

### 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: **Блинов Егор Александрович**

Год рождения: **1980**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2007	ООО "Ермак Брокер"	Зам.генерального директора по внутреннему контролю
2008	2009	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Зам.генерального директора по внутреннему контролю
2008	наст. время	ООО «Эксперт Эдвайс»	юрист
2008	2010	ООО "Ермак Брокер"	

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **4.99**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **4.99**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Вагизов Ринат Набильевич**

Год рождения: **1968**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2008	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Начальник Управления собственной безопасности
2008	2009	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Зам.генерального директора
2007	наст. время	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	член Совета директоров
2009	наст. время	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Генеральный директор
2009	наст. время	ОАО "ПКТБХиммаш"	член Совета директоров
2006	2009	ЗАО "Недвижимость Прикамья"	Генеральный директор

2011	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Защита"	член Совета директоров

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

**ФИО: Пунин Андрей Евгеньевич**

**Год рождения: 1980**

**Образование:**

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2008	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	юрист
2006	2007	ЗАО «Литос»	член ликвидационной комиссии
2006	2007	ООО «Ермак Брокер»	начальник депозитарного отдела
2008	2009	ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»	начальник депозитарного отдела
2008	наст. время	ООО «Эксперт Эдвайс»	юрист
2008	наст. время	ООО "Компания МВМ"	член Совета директоров

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Год рождения: **1967**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2011	ООО "Ермак Брокер"	Директор
2009	наст. время	ООО "Флайт"	Директор

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

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

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

**является братом члена Совета директоров Матвеева Алексея Юрьевича**

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

**данные не предоставлены.**

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

**имеется решение Арбитражного суда Пермского края от 04.07.2011г. по делу №А50-25614/2010 о признании банкротом; определением суда от 26.10.2011 г. конкурсное производство завершено.**

ФИО: **Рыжов Михаил Алексеевич**

Год рождения: **1966**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2009	ООО «Борлас-Урал»	Заместитель генерального директора
2007	2007	ЗАО «БДО Юникон Пермь»	Директор по консалтингу
2008	2008	ЗАО «БДО Юникон Пермь»	Заместитель генерального директора
2008	2009	ЗАО «БДО Юникон Пермь»	Генеральный директор
2009	наст. время	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
2009	наст. время	ОАО «ПКТБ Химмаш»	Председатель совета директоров
2011	2011	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	финансовый директор
2011	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	Председатель совета директоров
2012	наст. время	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Директор по корпоративным вопросам
2012	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Защита"	Председатель Совета директоров

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Агишева Надежда Владимировна**

(председатель)

Год рождения: **1968**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2010	ООО "БДО Юникон Пермь"	эксперт-консультант
2010	наст. время	ООО "Аудиторская компания "Экюрсервис"	эксперт-консультант
2010	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	член ревизионной комиссии
2012	наст. время	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	финансовый директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Яковлев Михаил Эдуардович**

Год рождения: **1970**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2009	ООО "БДО Юникон Пермь"	Директор по PR и маркетингу
2009	наст. время	ЗАО "УК "Ермак"	Заместитель ген.директора по безопасности
2009	2009	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Заместитель ген.директора по безопасности
2009	наст. время	ОАО "ПКТБХиммаш"	Член Совета директоров
2009	наст. время	ЗАО "Проектное финансирование"	Генеральный директор

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

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

*Лицо указанных долей не имеет*

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

*Указанных родственных связей нет*

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

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Матвеев Алексей Юрьевич**

Год рождения: **1972**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2009	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	финансовый директор

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

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

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

**является братом члена Совета директоров Матвеева Михаила Юрьевича**

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

**данные не предоставлены.**

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

**данные не предоставлены.**

ФИО: **Вьюгов Виталий Юрьевич**

Год рождения: **1965**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2011	ООО «Профессиональный баскетбольный клуб «Урал-Грейт»	Генеральный директор
2008	2009	ПРОО «Профессиональный баскетбольный клуб «Урал-Грейт»	Генеральный менеджер
2008	2010	ПРОО «Пермский баскетбольный клуб «Урал-Грейт»	Генеральный менеджер
2010	наст. время	ЗАО «Гостиница Полёт»	Генеральный директор
2009	наст. время	ОАО «Инвестиционный фонд «Детство1»	Член Совета директоров
2010	наст. время	ЗАО «ПКТБХиммаш»	Член Совета директоров
2012	наст. время	ЗАО "Лазер-АйТиСи"	Член Совета директоров

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

## 5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Вагизов Ринат Набильевич**

Год рождения: **1968**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2008	ЗАО «УК «ЕРМАК»	Начальник Управления собственной безопасности
2008	2009	ОАО «ИК «ЕРМАК»	Зам.генерального директора
2007	наст. время	ОАО «ИК «ЕРМАК»	член Совета директоров
2009	наст. время	ОАО «ИК «ЕРМАК»	Генеральный директор
2009	наст. время	ОАО "ПКТБХиммаш"	член Совета директоров
2006	2009	ЗАО "Недвижимость Прикамья"	Генеральный директор
2011	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Защита"	член Совета директоров

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

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

*Лицо указанных долей не имеет*

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

*Указанных родственных связей нет*

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

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

*Лицо указанных должностей не занимало*

### 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	
Заработная плата	
Премии	
Комиссионные	
Льготы	
Компенсации расходов	
Иные виды вознаграждений	
ИТОГО	

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

### 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

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

ФИО: *Грибова Галина Геннадьевна*

Год рождения: *1947*

Образование:

*высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в

настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
н.д.	н.д.	Пермский промышленно-коммерческий колледж	Заведующая лабораторией информационных систем и компьютерной обработки в профессиональной деятельности

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

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

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

**данные не предоставлены.**

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

**данные не предоставлены.**

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

**данные не предоставлены.**

ФИО: **Оборина Ираида Геннадьевна**

Год рождения: **1943**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
н.д.	н.д.	Пермский промышленно-коммерческий колледж	преподаватель

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

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

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

**данные не предоставлены.**

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

**данные не предоставлены.**

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

**данные не предоставлены.**

ФИО: **Приходько Надежда Николаевна**

Год рождения: **1949**

Образование:

**высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Защита"	член ревизионной комиссии
2010	наст. время	ОАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	член ревизионной комиссии

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

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

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

**данные не предоставлены.**

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

**данные не предоставлены.**

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

**данные не предоставлены.**

В случае наличия у эмитента службы внутреннего аудита или иного органа контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью, отличного от ревизионной комиссии эмитента, в состав которого входят более 10 лиц, информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается по не менее чем 10 лицам, являющимся членами соответствующего органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, включая руководителя такого органа.

## 5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала:

Единица измерения: **руб.**

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

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	
Зарботная плата	
Премии	
Комиссионные	
Льготы	
Компенсации расходов	
Иные виды вознаграждений	
ИТОГО	

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

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

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Средняя численность работников, чел.	18
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	5 530 465
Выплаты социального характера работников за отчетный период	1 293 412

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

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

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

**6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **48 349**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **3**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **48 656**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **21.05.2013**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **48 656**

**6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

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

Сокращенное фирменное наименование: -

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 лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.52**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

*Указанных лиц нет*

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

Полное фирменное наименование: *Формиа Лимитед (Formia Limited)*

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

ИНН:

ОГРН:

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **50**

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

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

Полное фирменное наименование: **Прими Лимитед (Primi Limited)**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

ИНН:

ОГРН:

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **50**

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

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

Полное фирменное наименование: **Компания "АБРОСТО ЛИМИТЕД" (ABROSTO LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения

**1015 Кипр, Никосия, Афион, 5, Хурджоваджис Хаус**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **27.51**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **27.51**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

ФИО: **Капири Авраам**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

**участие в юридическом лице**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента**

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **100**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Флайт»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Флайт»**

Место нахождения

**614109 Россия, г.Пермь, Толмачева 17**

ИНН: **5908029677**

ОГРН: **1045901254970**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.57**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.57**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

**участие в юридическом лице**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : **право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося**

участником (акционером) эмитента

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **100**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Полное фирменное наименование: **Компания Афелио (Оверсиз) Лимитед, Afelio (Overseas) Limited**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения

**Кипр, Никосия, 2413, Тисеос, 4, Экгоми**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.4**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.4**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

**Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)**

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

**Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)**

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

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

**Указанных лиц нет**

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

**Указанных лиц нет**

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

**Указанное право не предусмотрено**

### **6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента**

**Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет**

### **6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **16.03.2012**

Список акционеров (участников)

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

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: **Akara bldg, 24 De Castro str, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands / Акара Билдинг, 24 Де Кастро Стрит, Виххэмс Кэй 1, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **14.52**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.52**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Флайт»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Флайт»**

Место нахождения: **614109. г.Пермь, ул. Толмачева, д.17**

ИНН: **5908029677**

ОГРН: **1045901254970**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.57**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.57**

Полное фирменное наименование: **Компания "Абросто Лимитед"**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: **Афинон, 5, Хурдоваджис хаус, почтовый индекс 1015, Никосия, Кипр.**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **27.51**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **27.51**

Полное фирменное наименование: **AFELIO (OVERSEAS) LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: **Thiseos, 4, Egkomi, P.C. 2413, Nicosia, Cyprus**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.4**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.4**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **21.05.2013**

Список акционеров (участников)

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

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: **Akara bldg, 24 De Castro str, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands / Акара Билдинг, 24 Де Кастро Стрит, Вукхэмс Кэй 1, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **14.52**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.52**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Флайт»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Флайт»**

Место нахождения: **614109. г.Пермь, ул. Толмачева, д.17**

ИНН: **5908029677**

ОГРН: **1045901254970**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.57**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.57**

Полное фирменное наименование: **Компания "Абросто Лимитед"**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: **Афинон, 5, Хурдоваджис хаус, почтовый индекс 1015, Никосия, Кипр.**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **27.51**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **27.51**

Полное фирменное наименование: **AFELIO (OVERSEAS) LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения: *Thiseos, 4, Egkomi, P.C. 2413, Nicosia, Cyprus*

***Не является резидентом РФ***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***19.4***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***19.4***

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

*Указанных сделок не совершалось*

**6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

### 7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

### 7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

#### Бухгалтерский баланс на 30.06.2013

		Форма № 1 по ОКУД	Коды
		Дата	<b>0710001</b>
		по ОКПО	<b>30.06.2013</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак"</b>		ИНН	<b>24061590</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	<b>5902113957</b>
Вид деятельности:		по ОКОПФ / ОКФС	<b>65.23.2</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b>		по ОКЕИ	<b>47 / 16</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>			<b>384</b>
Местонахождение (адрес): <b>614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53</b>			

Пояснения	АКТИВ	Код строк и	На 30.06.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	73 871	73 736	74 565
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	415 078	416 204	439 274
	Отложенные налоговые активы	1180	22 881	20 041	18 728
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>511 830</b>	<b>509 981</b>	<b>532 568</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	1 397	2 670	2 053
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	9 049	33 176	31 162
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	35 254	25 472	9 516
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 069	2 602	639
	Прочие оборотные активы	1260	23	2	1
	<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>51 792</b>	<b>63 921</b>	<b>43 371</b>
	<b>БАЛАНС (актив)</b>	<b>1600</b>	<b>563 622</b>	<b>573 902</b>	<b>575 939</b>

Пояснения	ПАССИВ	Код строк и	На 30.06.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	14 120	14 120	14 120
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	64 644	64 644	64 049
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	129 852	129 852	129 852
	Резервный капитал	1360	3 530	3 530	3 530
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	340 079	353 269	346 665
	<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>552 226</b>	<b>565 416</b>	<b>558 217</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	58	74	51
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>58</b>	<b>74</b>	<b>51</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	1 517	58	7 263
	Кредиторская задолженность	1520	9 327	7 860	10 056
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	494	494	351
	Прочие обязательства	1550			
	<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>11 338</b>	<b>8 412</b>	<b>17 670</b>
	<b>БАЛАНС (пассив)</b>	<b>1700</b>	<b>563 622</b>	<b>573 902</b>	<b>575 939</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ Вагизов Р.Н.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Аксенова В.С.

30 Июля 2013 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за 6 месяцев 2013 г.**

Форма № 2 по ОКУД		Коды
Дата		<b>0710002</b>
по ОКПО		<b>30.06.2013</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак"</b>	ИНН	<b>24061590</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКВЭД	<b>5902113957</b>
Вид деятельности:	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65.23.2</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>47 / 16</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>		<b>384</b>
Местонахождение (адрес): <b>614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код строк и	За 6 мес.2013 г.	За 6 мес.2012 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	6 182	6 981
	Себестоимость продаж	2120	-6 510	-6 134
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-328	847
	Коммерческие расходы	2210		-1
	Управленческие расходы	2220	-17 061	-11 195
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-17 389	-10 348
	Доходы от участия в других организациях	2310	26 629	2 773
	Проценты к получению	2320	80	162
	Проценты к уплате	2330	-197	-262
	Прочие доходы	2340	220	15 903
	Прочие расходы	2350	-25 387	-5 907
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-16 044	2 321
	Текущий налог на прибыль	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-370	150
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	16	-26
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 841	-484
	Прочее	2460	-3	-11
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-13 190	1 800
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-13 190	1 800
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

**Руководитель** \_\_\_\_\_ **Вагизов Р.Н.**

**Главный бухгалтер** \_\_\_\_\_ **Аксенова В.С.**

**30 Июля 2013 г.**

### 7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

*Годовая сводная бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации, не представляется ввиду представления годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО*

*Эмитентом составлялась сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность за последний завершённый финансовый год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности*

2012 - МСФО/GAAP

Отчетный период

Год: **2012**

Квартал: **IV**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, раскрываемая в настоящем пункте ежеквартального отчета

**МСФО**

*Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету*

### 7.4. Сведения об учетной политике эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### 7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года

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

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

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

*Эмитент участвовал в качестве одного из ответчиков по иску «Станко Лимитэд» (Stanco Limited), Агишева Андрея Валентиновича, Благиных Константина Юрьевича, Мокеровой Елены Анатольевны о признании недействительными договоров купли-продажи акций ОАО «ИФ «Детство-1», заключенных между ОАО «ИК «Ермак» и следующими лицами: Матвеев М.Ю., Дударь О.В., Бакланова А.В., Поварницина Н.П., ООО «СК «Недвижимость», ЗАО «Сирвин». Решением Арбитражного суда Пермского края от 22.04.2011 г. в удовлетворении исковых требований отказано. Постановлением Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 29.06.2011 г. решение суда первой инстанции оставлено без изменения. Постановлением ФАС Уральского округа от 26.09.2011 г. решение суда первой инстанции и постановление суда апелляционной инстанции оставлены без изменения. Определением Высшего Арбитражного суда РФ от 27.03.2012 г. дело передано в Президиум Высшего Арбитражного суда Российской Федерации для пересмотра в порядке надзора решения от 22.04.2011 г., постановления Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 29.06.2011 г. и постановления ФАС Уральского округа от 26.09.2011 г. Постановлением Президиума Высшего Арбитражного суда Российской Федерации от 05.06.2012 г. № 17643/11 решение Арбитражного суда Пермского края от 22.04.2011 г., постановление Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 29.06.2011 г. и постановление ФАС Уральского округа от 26.09.2011 г. оставлены без изменения.*

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

### **8.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

#### **8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента**

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **14 120 127**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **14 120 127**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

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

**Уставной капитал соответствует учредительным документам.**

#### **8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента**

**Изменений размера УК за данный период не было**

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

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

#### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций**

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Детство-1»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ИФ «Детство-1»**

Место нахождения

**614990 Россия, город Пермь, Петropавловская 53**

ИНН: **5908007088**

ОГРН: **1025900507445**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **24.58**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: **24.58**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

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

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ПКТБХиммаш»**

Место нахождения

**Россия, г.Пермь, Газеты Звезда 5**

ИНН: **5902180128**

ОГРН: 1025900508017

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: 35.11

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: 15.73

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Гостиница Полет»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Гостиница Полет»*

Место нахождения

*Россия, город Пермь, Петropавловская 53*

ИНН: 5902199640

ОГРН: 1065902054855

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: 100

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: 100

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0

### 8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За отчетный квартал

*Указанные сделки в течение данного периода не совершались*

### 8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

#### 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением

*Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к торгам на фондовой бирже биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся*

#### 8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

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

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

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым

## эмиссионным ценным бумагам эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

#### 8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Дивидендный период

Год: **2007**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **12.05.2008**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **10.03.2008**

Дата составления протокола: **12.05.2008**

Номер протокола: **1/2008**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **25**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. : **353 003 175**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **352 690 109**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **нераспределенная чистая прибыль прошлых лет**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **99.91**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**60 дней с момента принятия решения**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**дивиденды выплачиваются в денежной форме**

**Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены эмитентом не в полном объеме**

Причины невыплаты объявленных дивидендов:

**В соответствии с изменениями, внесенными Федеральным законом № 409-ФЗ от 28.12.2010 г. в статью 42 Федерального закона «Об акционерных обществах», не востребовавшие акционерами дивиденды (неполученные в связи с неуказанными или неверными реквизитами для выплаты), объявленные по итогам предыдущих лет (по 2009г. включительно), были восстановлены в составе нераспределенной прибыли Общества.**

#### 8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

*Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций*

### 8.9. Иные сведения

*нет*

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

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

**Приложение к ежеквартальному отчету. Годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами**

**Приложение к ежеквартальному отчету. Годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами**

**ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕРМАК»  
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ,  
ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С  
МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ  
ОТЧЕТНОСТИ (МСФО) И  
ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ  
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**

## СОДЕРЖАНИЕ

Заявление об ответственности директоров	<b>Стр.</b> 3
Заключение независимых аудиторов	4
Консолидированный отчет о финансовом положении	7
Консолидированный отчет о совокупном доходе	8
Консолидированный отчет о движении денежных средств	9
Консолидированный отчет об изменениях в капитале	10
Примечания к консолидированной отчетности	11

## **ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ДИРЕКТОРОВ**

**Акционерам ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»**

1. Мы подготовили консолидированную финансовую отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2012 года, которая достоверно и объективно отражает финансовое состояние ОАО «ИК «Ермак» (далее – «Компания») и его дочерних обществ (далее – «Группа») на конец года, а также результаты деятельности и движение денежных средств за год. Руководство несет ответственность за то, что компании Группы ведут учетные записи, раскрывающие с достаточной степенью точности финансовое положение каждой компании и позволяющие им обеспечить соответствие консолидированной финансовой отчетности Международным стандартам финансовой отчетности, а также соответствие российской бухгалтерской отчетности российскому законодательству и нормативным актам. В целом, руководство также несет ответственность за принятие доступных ему мер для защиты активов Группы, а также предотвращения и выявления фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.
2. При подготовке консолидированной финансовой отчетности досрочно применен МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и одновременно (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28 (с учетом поправок 2011г.). Руководство группы полагает, что при подготовке консолидированной отчетности, Группа последовательно применяла соответствующую учетную политику, подкрепляла ее обоснованными и осмотрительными оценками и расчетами и обеспечивала соблюдение соответствующих Международных стандартов финансовой отчетности.

29 апреля 2013 г.

---

Р.Н. Вагизов  
Генеральный директор



# РЕНЕССАНС ПРИКАМЬЯ

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*г. Пермь*

*Аktionерам Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак»*

### Сведения об аудируемом лице

Открытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Ермак»,

Юридический адрес: 614990, Россия, город Пермь, ул.Петропавловская, 53;

Фактический адрес: 614990, Россия, город Пермь, ул. Петропавловская, 53.

-Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: № 1060 от 27.11.1992г., Администрация г. Перми,

-Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ юридического лица, зарегистрированного до 01.07.2002г.: серия 59 № 001730126 от 19.07.2002г. ИМНС по Ленинскому району г. Перми, ОГРН 1025900507159.

### 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 консолидированной финансовой отчетности Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак» и ее дочерних компаний (далее совместно именуемых «Группа»), которая включает консолидированный отчет о финансовом

положении по состоянию на 31 декабря 2012 года, и консолидированный отчет о совокупном доходе, консолидированный отчет об изменениях в капитале, консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также информацию о существенных аспектах учетной политики и другие примечания к консолидированной финансовой отчетности.

### **Ответственность аудируемого лица за консолидированную финансовую отчетность**

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

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с:

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

Федеральным законом РФ «О консолидированной финансовой отчетности» № 208-ФЗ от 27.07.2010г.;

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 «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 консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой 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 консолидированной финансовой 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 консолидированной финансовой отчетности в целом.

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

### **Основание для выражения мнения с оговоркой**

Консолидированная финансовая отчетность Группы подготовлена методом трансформации отчетностей Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак» и его дочерних обществ, составленных по национальным стандартам финансовой отчетности с последующим проведением процедур консолидации, без применения МСФО (IAS) 27 «Отдельная финансовая отчетность».

В консолидированной финансовой отчетности не приведены разъяснения в соответствии с МСФО IFRS 1 «Первое применение международных стандартов финансовой отчетности» о том, как переход на МСФО повлиял на финансовую позицию Группы, ее финансовый результат и потоки денежных средств. В консолидированной финансовой отчетности не представлены на дату перехода на МСФО (01.01.2011г.) сверки капитала, общего совокупного дохода и убытков от обесценения; сравнительная информация о финансовом положении.

В примечаниях к консолидированной финансовой отчетности не были раскрыты сведения по категориям финансовых активов и обязательств и по группам внутри каждой категории финансовых активов, а также не в полном объеме представлена информация о финансовых инструментах в части характера и размера рисков, цели, политике и процедурах в области управления рисками.

### **Мнение с оговоркой**

**По нашему мнению, за исключением влияния на консолидированную финансовую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы - Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак» и его дочерних обществ по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты их финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.**

*Ведущий аудитор*

*ООО «Аудиторская компания «Ренессанс Прикамья» -*

*Руководитель проверки*

*/Новикова Светлана Анатольевна/*

*по доверенности от 23.04.2013г.*

*(квалификационный аттестат аудитора*

*№ 02-000219 от 28.08.2012, выдан НП*

*«Институт профессиональных аудиторов»,*

*основной регистрационный номер 29802013852)*

30 апреля 2013 года

**ОАО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕРМАК"**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО МСФО**  
**НА 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**  
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	31 декабря 2012	31 декабря 2011
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Нематериальные активы	6	142 497	152 497
Основные средства	7	110 845	111 395
Инвестиционное имущество	8	419 060	419 060
Инвестиции в зависимые компании	9	295 349	337 667
Прочие финансовые активы	10	168 781	183 337
<b>Итого внеоборотных активов</b>		<b>1 136 532</b>	<b>1 203 956</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Запасы	11	682	491
Дебиторская задолженность и предоплата	12	15 377	6 426
НДС к возмещению	13	320	196
Прочие финансовые активы	14	42 255	8 764
Денежные средства и их эквиваленты	15	8 343	5 732
<b>Итого оборотных активов</b>		<b>66 977</b>	<b>21 609</b>
<b>Итого активов</b>		<b>1 203 509</b>	<b>1 225 565</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Капитал</b>			
Акционерный капитал	16	14 123	14 123
Добавочный капитал		428 361	428 361
Нераспределенная прибыль		482 564	502 349
<b>Капитал, причитающийся акционерам</b>		<b>925 048</b>	<b>944 833</b>
<b>ОАО "ИК "Ермак"</b>			
Доля неконтролирующих акционеров	17	189 006	187 526
<b>Итого капитала</b>		<b>1 114 054</b>	<b>1 132 359</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Отложенные налоговые обязательства		80 677	76 577
<b>Итого долгосрочных обязательств</b>		<b>80 677</b>	<b>76 577</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	18	5 386	5 045
Кредиты и займы	19	58	7 779
Задолженность по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	20	3 334	3 805
<b>Итого текущих обязательств</b>		<b>8 778</b>	<b>16 629</b>
<b>Итого обязательств</b>		<b>89 455</b>	<b>93 206</b>
<b>Итого капитала и обязательств</b>		<b>1 203 509</b>	<b>1 225 565</b>

Генеральный директор  
ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

Главный бухгалтер  
ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

Р.Н. Вагизов

В.С. Аксенова

29 апреля 2013

**ОАО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕРМАК"**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД,**  
**ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

		За год, закончившийся 31 декабря	
	Прим.	2012 г.	2011 г.
<b>Выручка от продаж</b>	22	<b>81 097</b>	<b>97 772</b>
Операционные расходы	23	(98 051)	(124 639)
<b>Прибыль от продаж</b>		<b>(16 954)</b>	<b>(26 867)</b>
Доходы от финансирования	24	3 588	5 171
Расходы на финансирование	24	(437)	(41)
<b>Доля в прибыли зависимых компаний</b>		<b>(10 282)</b>	<b>(46 774)</b>
Прибыль до налогообложения		(24 085)	(68 511)
Текущий налог на прибыль		2 847	1 120
Отложенный (расход) доход по налогу на прибыль		4 056	(1 693)
<b>Расходы по налогу на прибыль</b>	21	<b>(6 903)</b>	<b>(573)</b>
<b>Прибыль за год</b>		<b>(30 988)</b>	<b>(67 938)</b>
<b>Прочий совокупный доход:</b>			
Прибыль/ убыток от изменений справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		13 661	(13 312)
<b>Прочий совокупный доход за год, за вычетом налога</b>		<b>13 661</b>	<b>(13 312)</b>
<b>Общий совокупный доход за год</b>		<b>(17 327)</b>	<b>(81 250)</b>
<b>Участие в прибыли:</b>		<b>2 281</b>	<b>3 697</b>
Доля акционеров ОАО "ИК "Ермак"		<b>801</b>	<b>1 298</b>
Доля неконтролирующих акционеров	17	<b>1 480</b>	<b>2 399</b>
<b>Участие в общем совокупном доходе</b>		<b>(17327)</b>	<b>(81250)</b>
Доля акционеров ОАО "ИК "Ермак"		<b>(18 807)</b>	<b>(83 649)</b>
Доля неконтролирующих акционеров	17	<b>1 480</b>	<b>2 399</b>

Генеральный директор

ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

Р.Н. Вагизов

Главный  
бухгалтер

ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

В.С. Аксенова

29 апреля 2013



**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО МСФО ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Год, закончившийся 31 декабря 2012	Год, закончившийся 31 декабря 2011
Прим.		
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>		
Денежные поступления от заказчиков	78 192	71 554
Денежные средства, уплаченные поставщикам, работникам и налоги, отличные от налога на прибыль	(83 986)	(71 681)
Проценты уплаченные	(410)	
Налог на прибыль уплаченный	(3 526)	(254)
Возврат НДС и других налогов из бюджета		373
Прочее использование денежных средств от операционной деятельности	(12 268)	(22 619)
<b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности</b>	<b>(21 998)</b>	<b>(22 627)</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>		
Приобретение основных средств	(3 824)	(809)
Поступления от продажи основных средств	142	14
Проценты и дивиденды полученные	25 319	1 810
Выдача займов	(21 345)	(24 950)
Возврат предоставленных займов	27 080	41 762
Прочее (использование)/поступление денежных средств по инвестиционной деятельности	(2 714)	1 652
<b>Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности</b>	<b>24 658</b>	<b>19 479</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>		
Поступления по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	28 900	12 250
Погашение долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов	(26 650)	(4 500)
Дивиденды выплаченные	(2 295)	(12 961)
<b>Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / полученных от финансовой деятельности</b>	<b>(45)</b>	<b>(5 211)</b>
<b>Изменение величины денежных средств и их эквивалентов в результате колебания валютного курса</b>	<b>(4)</b>	<b>4</b>
<b>Чистое (уменьшение)/ увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>	<b>2 615</b>	<b>(8 359)</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	15	14 087
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>15</b>	<b>5 732</b>

Генеральный директор  
ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

Главный бухгалтер  
ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

**ОАО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕРМАК"**  
**Р.Н. Вагизов** **В.С. Аксенова**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД,**  
**ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**  
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

**Относится к акционерам материнской  
компании**

	<b>Уставный капитал</b>	<b>Добавоч- ный капитал</b>	<b>Нераспре- деленная прибыль</b>	<b>Итого</b>	<b>Доля неконтролирующих акционеров</b>	<b>Итого капитал</b>
<b>Сальдо на 1 января 2011 г.</b>				1 028		1 213
	14 123	428 361	585 998	482	185 127	609
<b>Изменения в капитале за 2011 г.</b>						
Прибыль за год, закончившийся 31 декабря 2011 г.			(83 649)	(83 649)	2 399	(81 250)
				<b>944</b>		<b>1 132</b>
<b>Сальдо на 31 декабря 2011 года</b>	<b>14 123</b>	<b>428 361</b>	<b>502 349</b>	<b>833</b>	<b>187 526</b>	<b>359</b>
<b>Выплата дивидендов</b>			(978)	(978)		(978)
Прибыль за год, закончившийся 31 декабря 2012 г.			(18 807)	(18 807)	1 480	(17 327)
				<b>925</b>		<b>1 114</b>
<b>Сальдо на 31 декабря 2012 года</b>	<b>14 123</b>	<b>428 361</b>	<b>482 564</b>	<b>048</b>	<b>189 006</b>	<b>054</b>

Генеральный директор

ОАО "Инвестиционная компания  
"Ермак"

Главный  
бухгалтер

ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"

Р.Н. Вагизов

В.С. Аксенова

29 апреля 2013

# **ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПО МСФО ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕРМАК» ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**

## **1 ХАРАКТЕР ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

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

ОАО «ИК «Ермак» занимается брокерской, дилерской, депозитарной деятельностью, сдачей недвижимого имущества в аренду. Основной вид деятельности дочерней компании ЗАО «Гостиница «Полет» - деятельность гостиниц. Дочернее общество ОАО «ПКТБХиммаш» оказывает услуги по сдаче имущества, в том числе недвижимого в аренду. Зависимое общество ОАО «ИФ «Детство-1» осуществляет покупку и продажу ценных бумаг на биржевом и внебиржевом рынке.

## **2 УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Экономике Российской Федерации по-прежнему присущи определенные черты развивающегося рынка, в частности сравнительно высокая инфляция и высокие процентные ставки. Руководство не в состоянии предсказать все тенденции, которые могли бы оказать влияние на развитие экономики России, а также то, какое воздействие (при наличии такового) они могут оказать на финансовое положение Группы.

Действующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Кроме того, организации, осуществляющие в настоящий период деятельность на территории Российской Федерации, сталкиваются и с другими финансовыми и юридическими сложностями. Экономические перспективы Российской Федерации во многом зависят от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики Правительства Российской Федерации, а также от развития налоговой, правовой, административной и политической систем.

## **3 ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ**

Консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и полностью им соответствует.

Основные принципы, использованные при подготовке данной консолидированной отчетности, изложены ниже. Данные принципы были последовательно применены ко всем представленным периодам.

Группа ведет учет в соответствии со стандартами бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации (РСБУ). В связи с этим в данную консолидированную финансовую отчетность, подготовленную на основе форм бухгалтерской отчетности, составленных по российским стандартам, внесены реклассификационные и оценочные корректировки, необходимые для ее объективного представления в соответствии с МСФО.

Национальная валюта Российской Федерации - российский рубль - является функциональной валютой всех единиц Группы и одновременно валютой представления консолидированной отчетности Группы, а все суммы округлены до целых тысяч рублей.

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которыми реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности. Текущая и будущая экономическая ситуация может оказывать влияние на способность к восстановлению активов и будущую деятельность Группы.

#### **4 КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

##### **Дочерние общества**

Дочерними обществами являются компании, в которых Группа прямо или косвенно владеет более 50% голосующих акций или имеет возможность иным образом контролировать решения, принимаемые руководством этих компаний. Отчетность дочерних компаний включается в состав консолидированной финансовой отчетности путем построчного сложения статей активов и обязательств, капитала, доходов и расходов. При этом элиминируются:

- балансовая стоимость каждой инвестиции в дочернюю компанию и часть капитала - дочерней компании, относимая к ОАО «ИК «Ермак»;
- остатки по расчетам внутри группы, внутригрупповые операции, доходы и расходы;
- прибыли и убытки, являющиеся результатом деятельности внутри Группы.

Доля неконтролирующих акционеров на отчетную дату представляет собой долю миноритарных акционеров в стоимости идентифицируемых активов и обязательств дочерней компании на дату приобретения и в изменении чистых активов с даты приобретения. Доля неконтролирующих акционеров представляет собой долю в чистой прибыли и чистых активах дочерней компании, которая относится к неконтролируемой головной организацией доле в чистых активах дочерней компании. В консолидированной отчетности отдельно выделяется доля неконтролирующих акционеров.

## **Инвестиции в зависимые компании**

К зависимым компаниям относятся компании, на которые Группа оказывает значительное влияние и которые не являются дочерними. Под значительным влиянием понимается возможность участия в принятии решений по финансовой или операционной политике компании, но не возможность контролировать или совместно контролировать такую политику.

Зависимая компания учитывается по методу долевого участия.

Гудвил отражается в финансовой отчетности в составе нематериальных активов.

## **Основные средства**

Основные средства (кроме зданий) отражаются по фактической стоимости приобретения или строительства за вычетом накопленной амортизации. Затраты на обслуживание, текущий ремонт относятся на расходы по мере их возникновения.

Здания отражаются в балансе по переоцененной стоимости. Переоценка производится с достаточной регулярностью, так чтобы на отчетную дату не возникало существенных расхождений между балансовой и переоцененной стоимостью. Амортизация в отношении земли не начисляется.

Проценты по займам, направленные на приобретение, сооружение основных средств, капитализируются в составе стоимости объекта основных средств в течение периода, необходимого для завершения строительства и подготовки объекта к эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется по линейному методу в течение их срока полезного использования:

	<u>Годы</u>
Здания	30-40
Машины и оборудование	5-30
Транспортные средства	3-12
Прочие основные средства	3-5

В отношении основных средств Группы применяется допущение о том, что они будут использоваться Группой на протяжении всего срока их экономической службы, а стоимость лома пернебрежимо мала. Таким образом, как правило, оценка ликвидационной стоимости основных средств Группы равна нулю. Остаточная стоимость, срок полезного использования и методы начисления амортизации основного средства анализируются в конце каждого финансового года и при необходимости корректируются.

Начисление амортизации начинается в месяце, когда объект основных средств становится доступен для использования. Начисление амортизации прекращается в

месяце прекращения признания основного средства либо в месяце классификации актива как предназначенного для продажи (если дата такой классификации наступает раньше).

### **Инвестиционная недвижимость**

Инвестиционная недвижимость для Группы – это имущество, находящееся в распоряжении компании для получения дохода от аренды. Инвестиционная собственность Группы представлена имуществом – зданиями, находящимися в распоряжении Группы для получения дохода от аренды. Оценка инвестиционной собственности производится по справедливой стоимости. Прибыль или убыток от изменения справедливой стоимости инвестиционной собственности следует относить на чистую прибыль или убыток за тот период, в котором они возникли.

### **Товарно-материальные запасы**

Запасы учитываются по наименьшей из двух величин: чистой возможной цене продажи и себестоимости. Чистая стоимость реализации – это расчетная цена возможной продажи в процессе обычной деятельности за вычетом расходов по продаже. Себестоимость запасов определяется методом средневзвешанной себестоимости.

### **Финансовые активы и обязательства**

Финансовые активы и обязательства включают денежные средства и их эквиваленты, финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости, долевые инструменты, дебиторскую задолженность, заемные средства, кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Инвестиции в долевые инструменты, которые не имеют рыночной котировки на активном рынке и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена отражаются по себестоимости.

Если существует объективное свидетельство того, что по некотируемому долевого инструменту был понесен убыток от обесценения, сумма убытка от обесценения оценивается как разница между балансовой стоимостью финансового актива и приведенной стоимостью расчетных будущих потоков денежных средств, дисконтированных по текущей рыночной норме доходности для аналогичного финансового актива. Убытки от обесценения в дальнейшем не восстанавливаются.

Переоценка финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости, осуществляется на каждую дату составления отчетности. Прибыль или убыток от переоценки признается в прибыли или убытке периода.

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств со сроком погашения менее года после отчетной даты, включая дебиторскую и кредиторскую задолженность, считается равной их балансовой стоимости, за исключением тех случаев, когда на отчетную дату существуют признаки их обесценения. Справедливая стоимость всех других финансовых активов и обязательств рассчитывается как сумма дебиторской и кредиторской задолженности на дату погашения, дисконтированных до чистой текущей стоимости с использованием соответствующей ставки дисконтирования.

## **Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность отражается по первоначальной договорной стоимости, включая НДС, за вычетом резерва под обесценение дебиторской задолженности.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности создается в том случае, если существуют признаки того, что Группа не сможет получить сумму задолженности в объеме и на условиях, ранее предусмотренных контрактом. Сумма резерва равна разнице между балансовой стоимостью и возмещаемой стоимостью задолженности. Объективными признаками обесценения является ставшая известной информация о следующих событиях:

- нарушение договора (нарушение сроков, отказе или уклонении от уплаты процентов или основной суммы долга);
- значительные финансовые трудности, испытываемые должником;
- вероятность банкротства или финансовой реорганизации должника;
- неблагоприятные изменения в платежеспособности должника, обусловленного изменениями национальной или местных экономических условий, оказывающих воздействие на должника;
- стоимость обеспечения, если таковое имеется, значительно снизилось в результате ухудшения рыночной ситуации.

## **Денежные средства и их эквиваленты**

Денежные средства и их эквиваленты представляют собой наличные средства в кассе, текущие остатки на банковских счетах и высоколиквидные финансовые вложения с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев.

## **Налог на добавленную стоимость**

Налог на добавленную стоимость по ставке 18% уплачивается с разницы между суммой НДС, исчисленного при реализации товаров (работ, услуг) и суммой НДС, подлежащей вычету, которая была предъявлена поставщиками (подрядчиками) при приобретении товаров (работ, услуг).

Налоговая база по НДС при реализации товаров (работ, услуг) определяется как наиболее ранняя из дат: дата отгрузки товаров (работ, услуг), либо дата оплаты, частичной оплаты, полученной в счет предстоящих поставок. Сумма входного НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) предъявляются к вычету по мере принятия на учет соответствующих товаров (работ, услуг) при соблюдении обязательных условий для вычетов НДС, предусмотренных действующим налоговым законодательством.

Суммы входного НДС, предъявленного при приобретении товаров (работ, услуг), относящихся к необлагаемым НДС операциям, не принимаются к вычету и включаются в стоимость приобретенных товаров (работ, услуг).

НДС, относящийся к операциям предварительной (частичной) оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг) отражается в балансе развернуто и раскрывается отдельно в составе оборотных средств.

## **Кредиты и займы**

Кредиты и займы первоначально признаются по справедливой стоимости полученных средств, которая определяется с использованием рыночных процентных ставок по аналогичным инструментам в случае существенного их отличия от процентной ставки по полученному займу за вычетом расходов по сделке. В последующих периодах займы отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента; вся разница между справедливой стоимостью полученных средств (за вычетом расходов по сделке) и суммой к погашению отражается как проценты к уплате в течение срока, на который выдан заем.

## **Налог на прибыль**

Налог на прибыль отражается в консолидированной финансовой отчетности в соответствии с законодательством, действующим на дату составления отчетности. Расходы по налогу на прибыль, представленные текущим налогом и отложенным налогом на прибыль, относятся непосредственно на прибыли и убытки в отчете о совокупном доходе, за исключением случаев признания в составе прочего совокупного дохода по операциям, которые относятся непосредственно на капитал или прочий совокупный доход в том же или иных отчетных периодах.

### ***Текущий налог на прибыль***

Текущий налог - сумма налога, подлежащего к уплате или зачету налоговыми органами, исчисленного с налогооблагаемой прибыли (убытка) за текущий и предыдущий периоды.

### ***Отложенный налог на прибыль***

Отложенные налоги рассчитываются балансовым методом и признаются в отношении налоговых убытков прошлых лет и всех временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью для целей финансовой отчетности. Величина отложенного налога определяется с учетом налоговых ставок, установленных в соответствии с законодательством на отчетную дату, применение которых ожидается в периоде, когда временные разницы будут полностью погашены или перенесенный на будущее налоговый убыток будет использован.

Отложенные налоговые активы и обязательства показываются свернуто только по расчетам отдельных компаний Группы. Отложенные налоговые активы, относящиеся к вычитаемым временным разницам и налоговым убыткам прошлых лет, отражаются только в тех случаях, когда представляется вероятным, что в будущем будет иметь место налогооблагаемая прибыль или временные разницы, на которые они могут быть отнесены.

## **Текущие вознаграждения работникам**

Заработная плата работникам за осуществленную трудовую деятельность признается в качестве расхода по мере возникновения.

## **Пенсионные обязательства**

Группа не имеет пенсионных планов с установленными выплатами.

В процессе обычной деятельности Группа уплачивает взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации за своих работников. Обязательные взносы в Пенсионный фонд относятся на затраты по мере возникновения.

### **Признание выручки**

Выручка представляет собой справедливую стоимость полученного вознаграждения, или дебиторскую задолженность за проданные услуги за вычетом налога на добавленную стоимость.

Выручка признается, если существует вероятность получения Группой экономических выгод, а размер выручки и предстоящие затраты поддаются достоверной оценке. Выручка признается после передачи покупателю существенных рисков и выгод, связанных с правом собственности на ценные бумаги. Выручка от оказания услуг гостиницы признается на момент предоставления данных услуг. Выручка услуг по аренде признается в момент предоставления имущества в аренду.

### **Проценты**

Проценты к получению и проценты к уплате отражаются в составе прибылей и убытков консолидированного отчета о совокупном доходе по всем процентным финансовым инструментам по принципу начисления с использованием метода эффективной ставки процента. В состав процентов к получению входят номинальный процент, а также начисленный дисконт и премии. Если возникают сомнения относительно погашения выданных займов, их стоимость списывается до возмещаемой стоимости, а проценты к получению после этого признаются на основе той же эффективной ставки.

## **5 ПРИНЯТЫЕ ОЦЕНКИ И ДОПУЩЕНИЯ**

При подготовке финансовой отчетности руководство использует различные оценки и допущения, которые могут влиять на величину оценки активов и обязательств, а также на информацию в примечаниях к данной отчетности. Руководство также выносит определенные суждения при применении положений учетной политики. Такие оценки и суждения постоянно пересматриваются на предмет их обоснованности, исходя из опыта Руководства и других факторов, включая прогноз будущих событий, которые представляются обоснованными в данных обстоятельствах. Фактические результаты могут отличаться от указанных оценок и Руководство может пересмотреть свои оценки в будущем, как в положительную, так и в отрицательную сторону с учетом фактов, связанных с каждой оценкой.

## **6 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Нематериальные активы Группы представляют собой гудвил.

## **7 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

	Здания	Машины и оборудование	Прочие	Итого
<b>По состоянию на 31 декабря 2010 г.</b>				
Первоначальная стоимость	100 166	7 332	19 523	127021
Накопленная амортизация		6 222	3 301	9523
<b>Остаточная стоимость на 31 декабря 2010 г.</b>	<b>100 166</b>	<b>1 110</b>	<b>16 222</b>	<b>117 498</b>
<b>За год, закончившийся 31 декабря 2011 г.</b>				
Поступление		612	1 056	1 668
Выбытие		253	901	1 154
Амортизационные отчисления	2 590	584	3 443	6 617
<b>Остаточная стоимость на 31 декабря 2011 г.</b>	<b>97 576</b>	<b>886</b>	<b>12 933</b>	<b>111 395</b>
<b>За год, закончившийся 31 декабря 2012 г.</b>				
Поступление		193	5402	5595
Выбытие			412	412
Амортизационные отчисления	2 590	509	2 634	5 733
<b>Остаточная стоимость на 31 декабря 2012 г.</b>	<b>94 986</b>	<b>570</b>	<b>15289</b>	<b>110845</b>

Прочие объекты основных средств включают компьютерное оборудование, офисную технику и другие активы, не включенные в вышеупомянутые активы.

## 8 ИНВЕСТИЦИОННАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ

	За год, закончившийся 31 декабря	
	2012 г.	2011 г.
Арендный доход, полученный от инвестиционной недвижимости	33 228	29 976
Прямые операционные расходы (ремонт, техническое обслуживание), которые привели к получению арендного дохода	20 739	15 954
Чистая прибыль от инвестиционной недвижимости, отраженной по переоцененной стоимости	12 549	14 022

Активы Группы включают земельные участки, на которых расположены здания Группы.

Земельные участки и здания отражены по переоцененной стоимости. Переоценка проводилась независимыми оценщиками на 31.12.2010г. Так как за последующие годы оценочная стоимость зданий существенно не изменилась Руководством принято допущение, что переоцененная стоимость в 2011г. и 2012г. не изменилась.

## 9 ИНВЕСТИЦИИ В ЗАВИСИМЫЕ КОМПАНИИ

Стоимость инвестиции в зависимое общество ОАО «ИФ «Детство-1» составляет по состоянию на 31 декабря 2012г. и 2011г. 295 349 тыс. рублей и 337 666 тыс. рублей. Информация о финансовой деятельности зависимого общества за годы, закончившиеся

31 декабря 2012г. и 31 декабря 2011г., и о финансовом положении по состоянию на указанные даты представлены ниже:

	<u>31 декабря 2012 г.</u>	<u>31 декабря 2011 г.</u>
Активы	1 157 817	1 246 878
Обязательства	(37 770)	(21 422)
Выручка	476 735	256 349
<b>Прибыль за период</b>	<b>(42 333)</b>	<b>(175 019)</b>

## 10 ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2012г. и 2011г. прочие долгосрочные финансовые активы включают инвестиции в:

- Закрытый паевой инвестиционный фонд особо рискованных (венчурных) инвестиций «Региональный венчурный фонд инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере Свердловской области» под управление ЗАО «Управляющая компания «Ермак» в сумме 157 644 тыс. рублей и 144 002 тыс. рублей соответственно;
- Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Ермак-фонд краткосрочных инвестиций» под управлением ЗАО «Управляющая компания «Ермак» в сумме 5 824 тыс. рублей и 5 653 тыс. рублей соответственно;
- Открытый паевой инвестиционный фонд акций «Ермак-проекция рынка» под управлением ЗАО «Управляющая компания «Ермак» в сумме 5 147 тыс. рублей и 5 200 тыс. рублей соответственно;
- ОАО «Инвестиционный фонд «Защита» в сумме 165 тыс. рублей и 5172 тыс. рублей соответственно;
- долгосрочные депозиты в сумме 23 310 тыс. рублей.

Доли в паевые инвестиционные фонды учитываются по справедливой стоимости, по стоимости чистых активов.

Доли в инвестиционном фонде отражены по себестоимости, так как не имеют котировку на активном рынке и его справедливая стоимость не может быть надежно оценена. На каждую отчетную дату по долям в инвестиционном фонде производится проверка на обесценение. За отчетные периоды обесценения не наблюдалось.

## 11 ЗАПАСЫ

	<u>31 декабря 2012 г.</u>	<u>31 декабря 2011 г.</u>
Продовольственные запасы для столовой	682	491
<b>Итого запасы</b>	<b>682</b>	<b>491</b>

## 12 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПРЕДОПЛАТА

	<u>31 декабря 2012 г.</u>	<u>31 декабря 2011 г.</u>
Краткосрочная дебиторская задолженность	13 788	5 479
Предоплата	1 589	947
<b>Итого дебиторская задолженность</b>	<b>15 377</b>	<b>6 426</b>
Сумма, подлежащая погашению в течение 12 месяцев	15 377	6 426

По состоянию на 31 декабря 2012г. и 31 декабря 2011г. дебиторская задолженность не является просроченной или обесцененной. Руководство Группы полагает, что дебиторская задолженность будет погашена непосредственно через платежи и неденежные расчеты, и балансовая стоимость дебиторской задолженности равна справедливой стоимости.

## 13 НДС К ВОЗМЕЩЕНИЮ

	<u>31 декабря 2012 г.</u>	<u>31 декабря 2011 г.</u>
НДС по авансам полученным, подлежащий возмещению из бюджета	320	196
<b>Итого НДС к возмещению</b>	<b>320</b>	<b>196</b>

## 14 ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	<u>31 декабря 2012 г.</u>	<u>31 декабря 2011 г.</u>
Краткосрочные займы, предоставленные ценными бумагами	20 991	5 201
Акции, имеющие рыночные котировки	3 081	2 913
Краткосрочные депозиты	18 183	650
<b>Итого прочих финансовых активов</b>	<b>42 255</b>	<b>8 764</b>

Величина займов ценными бумагами, предоставленных организациям, и краткосрочные депозиты выданы на срок не более 12 месяцев на 31 декабря 2012г. и 2011г. составляют соответственно 39 174 тысяч рублей и 5 851 тыс. рублей. Процентные ставки по предоставленным займам и депозитам составили 5-8 %. При выдаче займов и депозитов обеспечения третьими лицами не предоставлялись.

## 15 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	<u>31 декабря 2012 г.</u>	<u>31 декабря 2011 г.</u>
Денежные средства в кассе	570	384
Денежные средства в банке	7 773	5 348

**16 КАПИТАЛ****Акционерный капитал**

Сумма объявленного, выпущенного и оплаченного капитала составляет 14 123 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2012г. и 2011г. соответственно и состоит из 14120 тыс. штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая, 50 тыс. штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1/75 рубля каждая и 97,981 тыс. штук привилегированных акций номинальной стоимостью 1/75 рубля каждая.

	31 декабря 2012 г.		31 декабря 2011 г.	
	Количество акций, штук	Стоимость	Количество акций, штук	Стоимость
Разрешенные к выпуску, выпущенные и полностью оплаченные акции номинальной стоимостью 1 рубль каждая:				
Обыкновенные	141 200 000	141 200 000	141 200 000	141 200 000
Разрешенные к выпуску, выпущенные и полностью оплаченные акции номинальной стоимостью 1/75 рубля каждая:				
Обыкновенные	5 516	73	5 516	73
Привилегированные	267 925	3 572	267 925	3 572
<b>Итого акций</b>	<b>14 393 441</b>	<b>14 123 645</b>	<b>14 393 441</b>	<b>14 123 645</b>

**Дивиденды**

За 2011г., 2012г. дивиденды не объявлены.

**17 ДОЛЯ НЕКОНТРОЛИРУЮЩИХ АКЦИОНЕРОВ**

Доля неконтролирующих акционеров представляет собой долю в дочерней компании, принадлежащую ОАО «ИК «Ермак» (64,89% уставного капитала «ПКТБХиммаш»).

**18 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 087	2 429
Расчеты по авансам полученным	940	722

Прочая кредиторская задолженность	2 359	1 894
<b>Итого кредиторская задолженность</b>	<b>5 386</b>	<b>5 045</b>

## 19 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, %	Срок погашения	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Краткосрочные займы организаций	5-6	2012	58	7 779

Задолженность по кредитам и займам по состоянию на 31 декабря 2012г. состоит из задолженности по процентам в сумме 58 тыс. рублей, которая отражает начисленные проценты по договорам займа, срок уплаты которых не наступил по условиям договора.

## 20 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО РАСЧЕТАМ С БЮДЖЕТОМ И ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ

	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Налог на добавленную стоимость	1 328	1 800
Налог на имущество	419	439
Прочие налоги	1 587	1 566
<b>Итого</b>	<b>3 334</b>	<b>3 805</b>

## 21 НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Активы и обязательства по отложенным налогам включают следующее:

	1 января 2011	(Расходы)/доходы, отнесенные на счет прибылей и убытков	(Расходы)/ доходы, отнесенные на счета учета капитала	31 декабря 2011
Отложенные налоговые обязательства:				
Текущая стоимость основных средств сверх налогооблагаемой базы	(78 032)	(812)		(78 844)
Текущая стоимость финансовых вложений сверх налогооблагаемой базы	(2 793)	1 930		(863)
	(80 825)	1 118		(79 707)
Активы по отложенным налогам:				
Налоговые убытки	2 532	389		2 921
Налогооблагаемая база сверх текущей стоимости основных средств	23	-1		22
Резерв по начисленным расходам		54		54

Налогооблагаемая база сверх справедливой стоимости финансовых вложений		133		133
	2 555	575		3 130
<b>Чистые обязательства по отложенным налогам</b>	<b>(78 270)</b>	<b>1 693</b>	<b>0</b>	<b>(76 577)</b>
	31 декабря 2011	(Расходы)/доходы, отнесенные на счет прибылей и убытков	(Расходы)/доходы, отнесенные на счета учета капитала	31 декабря 2012
Отложенные налоговые обязательства:				
Текущая стоимость основных средств сверх налогооблагаемой базы	(78 844)	(197)	(44)	(79 085)
Текущая стоимость финансовых вложений сверх налогооблагаемой базы	(863)	(2 133)		(2 996)
	(79 707)	(2 330)		(82 081)
Активы по отложенным налогам:				
Налоговые убытки	2 921	(1 609)		(1 312)
Налогооблагаемая база сверх текущей стоимости основных средств	22	(22)		0
Резерв по начисленным расходам	54	22		76
Налогооблагаемая база сверх справедливой стоимости финансовых вложений	133	(117)		16
	3 130	(1 726)		1 404
<b>Чистые обязательства по отложенным налогам</b>	<b>(76 577)</b>	<b>(4 056)</b>		<b>(80 677)</b>

Отличия, существующие между критериями признания активов и обязательств, отраженных в консолидированной финансовой отчетности по МСФО и для целей налогообложения, приводят к возникновению временных разниц. Налоговый эффект изменения этих временных разниц отражен по ставке 15,5% за год, закончившийся 31 декабря 2012 года и 31 декабря 2011 года.

Активы и обязательства по отложенным налогам возникают, прежде всего, в результате различий между стоимостью основных средств и суммой начисленных резервов для целей налогообложения и для целей консолидированной финансовой отчетности.

В соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации, налоговые убытки и текущая сумма переплаты по налогу на прибыль одних компаний не могут быть зачтены против налогооблагаемой прибыли и текущей задолженности по налогу на прибыль других компаний Группы. При этом налоговая база формируется отдельно по основной деятельности, доходам от операций с ценными бумагами и доходам от обслуживающих производств и хозяйств. Налоговые убытки, полученные в рамках

одного из этих видов деятельности, не могут уменьшать налогооблагаемую прибыль, полученную в рамках других видов деятельности. Таким образом, отложенные налоговые активы одной компании Группы не подлежат зачету против отложенных налоговых обязательств другой компании Группы.

## 22 ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ

	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Выручка от реализации финансовых вложений	2 557	17 688
Выручка за предоставление во временное пользование своих активов по договорам аренды	31 957	29 976
Выручка услуг гостиницы и ресторана	44 601	33 682
Прочая выручка	1 982	16 426
<b>Всего выручка от продаж</b>	<b>81 097</b>	<b>97 772</b>

## 23 ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Стоимость реализованных финансовых вложений	2 372	12 066
Амортизация	10 257	10 556
Вознаграждение персоналу	24 089	19 987
Отчисления на социальные нужды	6 192	6 347
Материалы	9 329	9 337
Содержание зданий	21 509	15 728
Прочие расходы	24 303	51 518
<b>Итого операционные расходы</b>	<b>98 051</b>	<b>124 639</b>

## 24 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ФИНАНСИРОВАНИЯ

В составе доходов по финансированию отражены проценты к получению по размещенным на депозитах денежным средствам за 2012г. в размере 3588 тыс. рублей, за 2011г. 5 171 тыс. рублей. В составе расходов на финансирование проценты к уплате по полученным займам от организаций за 2012г. 437 тыс. рублей, за 2011г. 41 тыс. рублей.

## 25 ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ КЛЮЧЕВОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Ключевой управленческий персонал (члены Совета директоров, генеральные директора дочерних обществ) получают, в основном, краткосрочные вознаграждения, включая заработную плату, премии и прочие выплаты. Сумма вознаграждения составила за 2012г. 5462 тыс. рублей, за 2011г. 4096 тыс. рублей.

## 26 ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ КОМПАНИИ

	Вид деятельности	Местоположение	Доля % участия по состоянию на 31 декабря 2012 г.
		Россия	
ЗАО «Гостиница «Полет»	Деятельность гостиниц		100
ОАО «ПКТБ «Химмаш»	Сдача имущества в аренду	Россия	35,11
ОАО «ИФ «Детство-1»	Капиталовложения в ценные бумаги	Россия	27,63

## 27 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

### Судебные разбирательства

В течение 2012г. Группа выступала одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению Руководства Группы, по состоянию на 31 декабря 2012г. не существует претензий или исков к Группе, которые могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Группы.

### Страхование

Группа не заключала договоров страхования в отношении своих активов, операций или в отношении своих обязательств перед государством или прочих страховых рисков.

### Налоговые риски

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускают различные толкования и подвержено частым изменениям. По мнению Руководства в рассматриваемых периодах компания корректно руководствовалась нормами налогового законодательства.

## 28 ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Финансовые обязательства Общества включают кредиторскую задолженность, связанную с осуществлением деятельности Общества. Также имеются финансовые активы, дебиторская задолженность и денежные средства, возникающие в ходе деятельности.

В процессе деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков:

- рыночные риски,
- кредитные риски,
- риски ликвидности.

Деятельность Общества, связанная с финансовыми рисками, осуществляется согласно соответствующей политике и с соответствующими процедурами, а оценка финансовых рисков и управление рисками происходит согласно политике Общества в его готовности принимать на себя риски. Политика Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков, и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового состояния Общества.

Управление рисками осуществляется как централизованно на уровне Общества, так и на уровне его дочерних компаний. Общество не придерживается политики хеджирования финансовых рисков при помощи производных финансовых инструментов.

### **Рыночный риск**

Под рыночным риском понимается риск влияния изменений рыночных факторов на финансовые результаты Общества, или стоимость принадлежащих ей финансовых активов. Целью управления рыночным риском является удержание влияния изменений рыночных факторов на Общество в приемлемых пределах. Основные риски, относимые к категории рыночных, связаны с обесценением вложений в иностранную валюту в связи с колебаниями курсов либо изменениями правил валютного регулирования, а также резким снижением курсовой стоимости акций и облигаций, составляющих финансовые вложения Общества и его дочерних компаний. Максимальный объем возможных потерь определяется следующим:

Общие суммы денежных средств на расчетных счетах и депозитах	8 268
Номинированные в инвалюте	75
<b>Общая сумма краткосрочных финансовых вложений</b>	<b>42 255</b>
В том числе, акции	3 081

### **Кредитный риск**

Кредитный риск – это риск несения Обществом убытков от неисполнения контрагентами обязательств по договору, либо финансовому инструменту. Максимальная величина этого риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены. Кредитный риск возникает по денежным средствам, дебиторской задолженности, и финансовым инструментам. Основные риски, относимые к категории кредитных, связаны с неисполнением обязательств кредитными учреждениями, другими контрагентами, и

эмитентами облигаций. Максимальный объем возможных потерь определяется следующим:

Денежных средств на счетах	8 343
Дебиторская задолженность	15 377
Краткосрочные финансовые вложения	42 255
В том числе, депозиты	18 183

### **Риск ликвидности**

Риском ликвидности называется риск того, что Общество не сможет в нужный срок выполнить свои финансовые обязательства, что повлечет за собой негативные деловые и правовые последствия. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и доступность финансовых ресурсов. Управление риском ликвидности производится централизованно на уровне Общества. Руководство отслеживает поступления денежных средств, и платежи. Общество осуществляет контроль за риском дефицита денежных средств при помощи планирования текущей ликвидности. Ее целью является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью. Существенный риск потерь, связанных с дефицитом ликвидности, отсутствует благодаря налаженной политике Общества по управлению текущими платежами. Максимальный объем возможного неисполнения обязательств определяется следующим:

Кредиторская задолженность	5 386
----------------------------	-------