

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

## Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак"

Код эмитента: 30337-D

за 1 квартал 2011 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: 12 мая 2011 г.

\_\_\_\_\_ Р.Н.Вагизов  
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 12 мая 2011 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](mailto:mail@ermak.ru)**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **[www.ermak.ru/main/index.html?id=86](http://www.ermak.ru/main/index.html?id=86)**



## Оглавление

|   |    |
|---|----|
| Оглавление .....  | 3  |
| Введение .....  | 6  |
| 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 ..... | 7  |
| 1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....  | 7  |
| 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента .....  | 7  |
| 1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента .....  | 9  |
| 1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента .....  | 10 |
| 1.5. Сведения о консультантах эмитента .....  | 11 |
| 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....   | 11 |
| II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....  | 11 |
| 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....   | 11 |
| 2.2. Рыночная капитализация эмитента .....  | 11 |
| 2.3. Обязательства эмитента .....   | 12 |
| 2.3.1. Кредиторская задолженность .....   | 12 |
| Структура кредиторской задолженности эмитента .....   | 12 |
| 2.3.2. Кредитная история эмитента .....   | 13 |
| 2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....  | 13 |
| 2.3.4. Прочие обязательства эмитента .....  | 13 |
| 2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг .....  | 13 |
| 2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .....  | 13 |
| 2.5.1. Отраслевые риски .....   | 13 |
| 2.5.2. Страновые и региональные риски .....   | 13 |
| 2.5.3. Финансовые риски .....   | 14 |
| 2.5.4. Правовые риски .....   | 14 |
| 2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....  | 14 |
| III. Подробная информация об эмитенте .....   | 15 |
| 3.1. История создания и развитие эмитента .....   | 15 |
| 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....  | 15 |
| 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....  | 15 |
| 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....  | 15 |
| 3.1.4. Контактная информация .....  | 15 |
| 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....  | 16 |
| 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента .....   | 16 |
| 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....   | 16 |
| 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента .....   | 16 |
| 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....   | 16 |
| 3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента .....  | 17 |
| 3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....  | 17 |
| 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий .....   | 18 |
| 3.2.6. Совместная деятельность эмитента .....   | 18 |
| 3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....  | 18 |
| 3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях .....   | 18 |
| 3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента .....   | 18 |
| 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 .....                            | 21 |
| 3.6.1. Основные средства .....  | 21 |
| IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....  | 22 |

|   |    |
|---|----|
| 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....  | 22 |
| 4.1.1. Прибыль и убытки .....   | 22 |
| 4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности .....  | 23 |
| 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....  | 23 |
| 4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....  | 23 |
| 4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....  | 23 |
| 4.3.2. Финансовые вложения эмитента .....   | 25 |
| 4.3.3. Нематериальные активы эмитента.....  | 25 |
| 4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....   | 25 |
| 4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....   | 25 |
| 4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента .....   | 25 |
| 4.5.2. Конкуренты эмитента .....  | 26 |
| 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   | 26 |
| 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента .....   | 26 |
| 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....   | 28 |
| 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента .....   | 28 |
| 5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента.....   | 34 |
| 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента .....  | 34 |
| 5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....   | 34 |
| 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....  | 35 |
| 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....  | 35 |
| 5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....   | 37 |
| 5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....  | 37 |
| 5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....   | 38 |
| VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....   | 38 |
| 6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.....   | 38 |
| 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 об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций ..... | 38 |
| 6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции') .....  | 39 |
| 6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....  | 39 |
| 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 .....   | 39 |
| 6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....   | 43 |
| 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....   | 43 |
| VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация .....   | 44 |
| 7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента .....  | 44 |
| 7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал.....   | 74 |
| 7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год.....   | 77 |
| 7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....  | 77 |
| 7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж .....   | 87 |
| 7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года.....  | 87 |

|   |    |
|---|----|
| 7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....  | 87 |
| VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....  | 87 |
| 8.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....  | 87 |
| 8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....  | 87 |
| 8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....  | 87 |
| 8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.....   | 89 |
| 8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....   | 90 |
| 8.1.5. 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 .....   | 91 |
| 8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.....  | 92 |
| 8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....  | 96 |
| 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....  | 96 |
| 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....  | 97 |
| 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы) .....   | 97 |
| 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении.....  | 97 |
| 8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт) .....  | 97 |
| 8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.....  | 97 |
| 8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска .....  | 97 |
| 8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....   | 97 |
| 8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....  | 97 |
| 8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....   | 98 |
| 8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....   | 98 |
| 8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента.....   | 98 |
| 8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.....  | 98 |
| 8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход..... | 99 |
| 8.10. Иные сведения .....   | 99 |
| 8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....   | 99 |

## 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 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 | 1968         |
| Яковлев Михаил Эдуардович    | 1970         |
| Благиных Константин Юрьевич  | 1964         |
| Матвеев Алексей Юрьевич      | 1972         |

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. Большевистская, 120*

ИНН: *5904002762*

БИК: *045773707*

Номер счета: *40701810800000000005*

Корр. счет: *3010181000000000707*

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)*

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: *40701978849000000020*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *валютный текущий (евро)*

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: *40701978149001000020*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *валютный транзитный (евро)*

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

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или завершеного финансового года:

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:

Факс:

Адрес электронной почты:

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

**Лицензии на осуществление аудиторской деятельности не имеет, является членом саморегулируемой организации аудиторов**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

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

Место нахождения

**105120 Россия, г. Москва, 3-ий Сыромятнинский переулок 3/9 стр. 3**

Дополнительная информация:

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

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях):

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента

|      |
|------|
| Год  |
| 2010 |

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 каждого из пяти последних завершённых финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

**Вознаграждение аудитора определяется Советом директоров.**

**Аудиторская проверка за 2010 год 108 000 руб..**

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

#### 1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

ФИО: **Кукаркин Андрей Владимирович**

**Оценщик работает на основании трудового договора с юридическим лицом**

Телефон: **(342) 261-8050**

Факс: **(342) 261-6960**

Адрес электронной почты: **[info@ksi.perm.ru](mailto:info@ksi.perm.ru)**

Сведения о юридическом лице, с которым оценщик заключил трудовой договор

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "КСИ КОНСАЛТИНГ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "КСИ КОНСАЛТИНГ"**

Место нахождения: **Россия, 614017 г. Пермь, ул. Тургенева, 14**

ИНН: **5906019289**

ОГРН: **1025901367381**

Данные о членстве оценщика в саморегулируемых организациях оценщиков

Полное наименование: **Общероссийская организация Российской общество оценщиков"**

Место нахождения

**Россия, г.Москва, Новая Басманная 21 стр. 1**

Дата регистрации оценщика в реестре саморегулируемой организации оценщиков: **25.09.2007**

Регистрационный номер: **001041**

Информация об услугах по оценке, оказываемых данным оценщиком:

**Определение рыночной стоимости недвижимого имущества эмитента.**

### 1.5. Сведения о консультантах эмитента

*Финансовые консультанты эмитентом 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

Единица измерения: *руб.*

| Наименование показателя   | 2006           | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011, 3<br>мес. |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Стоимость чистых активов эмитента                                   | 417 864<br>994 | 562 534<br>942 | 375 867<br>205 | 378 868<br>711 | 383 447<br>121 | 448 211<br>677  |
| Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %       | 85.3           | 45.03          | 134.5          | 34.4           | 31.89          | 27.17           |
| Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, % | 85.3           | 45.03          | 134.48         | 34.4           | 31.89          | 27.17           |
| Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %                         | 105.69         | 31.6           | 33.51          | 1.8            | -1.61          | 20.53           |
| Уровень просроченной задолженности, %                               | 0.001          | 0.001          | 0.001          | 0              | 0              | 0               |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз                      | -9.48          | 257.12         | 75.02          | 12.68          | 152.37         | 26.84           |
| Доля дивидендов в прибыли, %  | -170.22        | 2.04           | 0              | 0              | 0              | 0               |
| Производительность труда, руб./чел                                  | 121 725<br>302 | 107 003<br>167 | 122 812<br>408 | 31 776 529     | 3 967 128.8    | 1 128<br>351.86 |
| Амортизация к объему выручки, %                                     | 0.2            | 0.07           | 0.04           | 0.3            | 2.22           | 208.89          |

*Финансовое положение эмитента ухудшилось в связи с финансовым кризисом, но постепенно улучшается.*

### 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. Кредиторская задолженность

#### Структура кредиторской задолженности эмитента

За 2010 г.

Единица измерения: *руб.*

| Наименование кредиторской задолженности  | Срок наступления платежа |              |
|--|--------------------------|--------------|
|  | До 1 года                | Свыше 1 года |
| Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками                       | 86 691.75                | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Кредиторская задолженность перед персоналом организации                            | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 465 363.97               | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Кредиты  | 0                        | 0            |
| в том числе просроченные   | 0                        | x            |
| Займы, всего   | 0                        | 0            |
| в том числе итого просроченные   | 0                        | x            |
| в том числе облигационные займы  | 0                        | 0            |
| в том числе просроченные облигационные займы                                       | 0                        | x            |
| Прочая кредиторская задолженность  | 121 917 943.4            | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Итого  | 122 469 999.12           | 0            |
| в том числе просрочено   | 0                        | x            |

#### *Просроченная кредиторская задолженность отсутствует*

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности

*Указанных кредиторов нет*

За 3 мес. 2011 г.

Единица измерения: *руб.*

| Наименование кредиторской задолженности  | Срок наступления платежа |              |
|--|--------------------------|--------------|
|  | До 1 года                | Свыше 1 года |
| Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками                       | 205 697                  | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Кредиторская задолженность перед персоналом организации                            | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 835 413.23               | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Кредиты  | 0                        | 0            |
| в том числе просроченные   | 0                        | x            |
| Займы, всего   | 0                        | 0            |
| в том числе итого просроченные   | 0                        | x            |
| в том числе облигационные займы  | 0                        | 0            |

|  |                   |   |
|--|-------------------|---|
| в том числе просроченные облигационные займы | 0                 | x |
| Прочая кредиторская задолженность            | 120 832<br>572.81 | 0 |
| в том числе просроченная                     | 0                 | x |
| Итого  | 121 873<br>683.04 | 0 |
| в том числе просрочено                       | 0                 | x |

*Просроченная кредиторская задолженность отсутствует*

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности  
*Указанных кредиторов нет*

### 2.3.2. Кредитная история эмитента

*Эмитент не имел указанных обязательств*

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

*Указанные обязательства отсутствуют*

### 2.3.4. Прочие обязательства эмитента

*Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется*

### 2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

*В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки*

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

Политика эмитента в области управления рисками:

*Основным риском, связанным с приобретением размещенных эмиссионных ценных бумаг Общества, является риск ликвидности, поскольку ценные бумаги Общества не обращаются у организаторов торговли и на фондовых биржах. Другие риски непосредственно оказывают влияние на деятельность Общества и включают:- отраслевые риски;- страновые и региональные риски;- финансовые риски;- правовые риски;- риски, связанные с деятельностью эмитента.*

#### 2.5.1. Отраслевые риски

*Риски, связанные с осуществлением инвестиционной деятельности в форме прямых или портфельных инвестиций, которую осуществляет Общество, в первую очередь заключаются в обеспечении прав собственности на объекты инвестиций. Данные объекты инвестиций представлены в виде акций, иных ценных бумаг и т.д., составляющими инвестиционный портфель Общества. Риски сохранения права собственности в основном связаны с организациями - контрагентами, осуществляющими депозитарную и регистраторскую деятельность. Риски исполнения обязательств при переходе прав собственности на объекты инвестиций в большей степени контролируются самим Обществом. При этом в меньшей степени подвержены риску неисполнения обязательств те сделки с ценными бумагами, которые проходят через организаторов торговли и фондовые биржи.*

#### 2.5.2. Страновые и региональные риски

*Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала: ухудшение экономической ситуации в Пермской крае и России в целом уже повлекло сокращение числа платежеспособных предприятий, вызвало рост безработицы и снижение платежеспособного спроса населения, ограничило доступность кредитных и иных инвестиционных ресурсов. Такое развитие событий привело к сокращению инвестиционной программы и снижению показателей прибыльности Общества.*

*Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность: в данном случае эмитент планирует осуществить следующие общие мероприятия, направленные на поддержание доходности:*

- оптимизировать затраты с помощью выявления и использования внутренних резервов и ресурсов;
- скорректировать инвестиционную политику;
- принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности путем ужесточения платежной дисциплины в отношении дебиторов.

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, практически отсутствуют.*

*Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п., практически отсутствуют.*

### 2.5.3. Финансовые риски

*Риски, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют: на деятельность эмитента влияет опосредованно – через изменение стоимости ценных бумаг, входящих в портфель эмитента.*

*Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента: в этом случае эмитент планирует осуществить следующие мероприятия:*

- оптимизировать затраты, включая меры по ограничению расходов на заработную плату;
- пересмотреть программу капиталовложений;
- принять меры по повышению эффективности использования оборотного капитала.

*Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков: наиболее подвержены влиянию перечисленных в настоящем параграфе финансовых рисков стоимость активов Эмитента и размера полученной за отчетный период прибыли.*

### 2.5.4. Правовые риски

*Риски изменением валютного регулирования и риски изменения правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют, т.к. эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке. Риски, связанные с изменением налогового законодательства: российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): эмитент осуществляет свою деятельность строго в соответствии с действующим законодательством, негативные последствия изменения требований по лицензированию основной деятельности для эмитента возможны только в случае изменения позиции лицензирующих органов или осуществления эмитентом деятельности с нарушением норм права. Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности: эмитент осуществляет свою деятельность строго в соответствии с действующим законодательством, негативные последствия изменения судебной практики для эмитента возможны только в случае изменения позиции надзорных органов или осуществления эмитентом деятельности с нарушением норм права.*

### 2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: ведущиеся на данный момент судебные процессы, в которых участвует эмитент, и способные существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность эмитента, перечислены в п.7.7.

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

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

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

Риски, свойственные исключительно эмитенту:

- риски совмещения нескольких видов деятельности на рынке ценных бумаг;
- осуществления дилерской деятельности (инвестирование собственных средств в убыточные или низколиквидные объекты);
- риски брокерской и депозитарной деятельности, в т.ч. причинение клиенту компании убытков в связи с ненадлежащим выполнением условий договора с клиентом или клиентского поручения;



- риски нарушения лицензионных требований, в т.ч. возможность отзыва или не продления действия какой-либо лицензии на право осуществления деятельности на рынке ценных бумаг.

## **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"*

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

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 регистрации: *19.07.2002*

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

#### **3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента**

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:

*С 27.11.1992 г., эмитент создан на неопределенный срок.*

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

*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 АООТ «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.*

#### **3.1.4. Контактная информация**

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

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

*Россия, город Пермь, Петропавловская 53*

Адрес для направления корреспонденции

*614990 Россия, город Пермь, Петропавловская 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

### 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

5902113957

### 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы и представительства эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

## 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

### 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

| Коды ОКВЭД |
|------------|
| 65.23.2    |
| 67.12.1    |
| 67.12.2    |
| 67.12.4    |
| 67.13.51   |
| 67.13.4    |
| 65.23.1    |
| 65.23.3    |

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *руб.*

Наименование вида продукции (работ, услуг): *Дилерская деятельность на рынке ценных бумаг*

| Наименование показателя   | 2006          | 2007          | 2008          | 2009        | 2010       | 2011, 3 мес. |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------|------------|--------------|
| Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.  | 2 598 624 024 | 1 279 595 292 | 1 099 352 857 | 374 387 730 | 39 535 611 | 9 172 278    |
| Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, % | 99.29         | 99.65         | 99.48         | 98.18       | 78.73      | 81.29        |

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

*доходы эмитента от основной хозяйственной деятельности увеличились на 204,65,% по сравнению с предыдущим отчетным периодом в связи с эффектом "нулевой базы".*

Наименование вида продукции (работ, услуг): *Аренда*

| Наименование показателя   | 2006 | 2007 | 2008      | 2009      | 2010      | 2011, 3 мес. |
|---|------|------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.                        | 0    | 0    | 5 774 778 | 6 179 631 | 6 184 164 | 1 593 826    |
| Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки | 0    | 0    | 0.5       | 1.62      | 12.32     | 14.13        |



|                       |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|
| (доходов) эмитента, % |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

*Указанных изменений не было.*

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

*Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера*

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

*Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет*

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

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

За 2010 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

*Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется*

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

*Данная информация не является существенной в связи с тем, что основной вид деятельности Общества не предполагает существенных расходов на приобретение товарно-материальных ценностей.*

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

*Импортные поставки отсутствуют*

За отчетный квартал

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

*Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется*

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

*Данная информация не является существенной в связи с тем, что основной вид деятельности Общества не предполагает существенных расходов на приобретение товарно-материальных ценностей.*

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

*Импортные поставки отсутствуют*

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

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*рынок ценных бумаг*

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

*Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг): падение курсов ценных бумаг, уменьшение их ликвидности. Возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния: диверсификация портфеля активов и повышение их ликвидности.*

### 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Номер: *059-06629-100000*

Наименование вида (видов) деятельности: *брокерская деятельность*

Дата выдачи: *16.05.2003*

Дата окончания действия:

*Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Номер: *059-06636-010000*

Наименование вида (видов) деятельности: *дилерская деятельность*

Дата выдачи: *16.05.2003*

Дата окончания действия:

*Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Номер: *059-06641-001000*

Наименование вида (видов) деятельности: *деятельность по управлению ценными бумагами*

Дата выдачи: *16.05.2003*

Дата окончания действия:

*Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Номер: *059-06621-000100*

Наименование вида (видов) деятельности: *депозитарная деятельность*

Дата выдачи: *14.05.2003*

Дата окончания действия:

*Бессрочная*

*Вышеперечисленные лицензии являются бессрочными.*

### 3.2.6. Совместная деятельность эмитента

*Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями*

### 3.3. Планы будущей деятельности эмитента

*Эмитент осуществляет инвестиционную деятельность с целью получения дохода как от прироста стоимости его активов, так и за счет получения текущего дохода. Инвестиционные вложения Эмитента представляют собой диверсифицированный портфель по форме, ликвидности и отраслевой направленности. Эмитент считает, что в перспективе все его активы должны приносить доход. При этом каждый вид вложений имеет свои преимущества. Наименее рискованными и прогнозируемыми по срокам получения дохода являются депозиты в банках и займы, предоставленные другим организациям. Наиболее ликвидными и доходными в краткосрочной перспективе могут быть вложения в акции и облигации публичных компаний. Вложения в недвижимость существенно менее ликвидны, но предполагают возможность получения стабильного дохода в виде арендной платы и меньший по сравнению с ценными бумагами риск. Вложения в акции и доли непубличных компаний (инвестиционные проекты) – это долгосрочные вложения с возможностью получения высокого дохода при контролируемом Обществом уровне риска. Вложения в инвестиционные фонды позволяют передать управление частью активов Эмитента профессиональным управляющим и при этом сократить собственные издержки на персонал и операции с ценными бумагами.*

### 3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

*Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях*

### 3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

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

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

Место нахождения

*614990 Россия, г.Пермь, Коммунистическая 53*

ИНН: *5908007088*

ОГРН: 1025900507445

Дочернее общество: **Нет**

Зависимое общество: **Да**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **общество является зависимым, поскольку эмитент имеет более двадцати процентов голосующих акций этой организации**

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **28.76**

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: **28.76**

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

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

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:

**Основной вид деятельности общества - покупка и продажа ценных бумаг на биржевом и внебиржевом рынке. Эмитент рассматривает общество как долгосрочное вложение.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

| ФИО  | Год рождения | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|--|--------------|---|--|
| Медведев Сергей Анатольевич (председатель) | 1957         | 0   | 0  |
| Агишева Светлана Сергеевна                 | 1973         | 0   | 0  |
| Вьюгов Виталий Юрьевич                     | 1965         | 0   | 0  |
| Калугин Леонид Андреевич                   | 1954         | 0   | 0  |
| Мешалкин Дмитрий Борисович                 | 1969         | 0   | 0  |
| Скороходов Андрей Иванович                 | 1959         | 0   | 0  |
| Шаманский Борис Георгиевич                 | 1975         | 0   | 0  |
| Ощепков Леонид Вячеславович                | 1970         | 0   | 0  |
| Калинин Игорь Борисович                    | 1968         | 0   | 0  |

Единоличный исполнительный орган общества

**Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации**

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

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "Агидель"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Управляющая компания "Агидель"**

Место нахождения: **г. Пермь, ул. Советская, 67**

Доля участия управляющей организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

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

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

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**

Дочернее общество: **Да**

Зависимое общество: **Нет**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **общество является**

*дочерним в силу преобладающего участия эмитента в его уставном капитале*

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **35.11**

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: **15.73**

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

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

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:

**Основной вид деятельности общества - сдача имущества (в т.ч. недвижимого) в аренду.**

**Эмитент рассматривает общество как долгосрочное вложение с хорошей дивидендной доходностью.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

| ФИО                         | Год рождения | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|-----------------------------|--------------|---|--|
| Рыжов Михаил Алексеевич     | 1966         | 0   | 0  |
| Агишев Алексей Валентинович | 1973         | 0   | 0  |
| Яковлев Михаил Эдуардович   | 1970         | 0   | 0  |
| Вагизов Ринат Набильевич    | 1968         | 0   | 0  |
| Вьюгов Виталий Юрьевич      | 1965         | 0   | 0  |

Едиличный исполнительный орган общества

| ФИО                          | Год рождения | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|------------------------------|--------------|---|--|
| Куприянов Вадим Владимирович | 1966         | 0   | 0  |

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Гостиница Полет»**

Место нахождения

**Россия, город Пермь, ул.Петропавловская 53**

ИНН: **5902199640**

ОГРН: **1065902054855**

Дочернее общество: **Да**

Зависимое общество: **Нет**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **общество является дочерним в силу преобладающего участия эмитента в его уставном капитале**

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **100**

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

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

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

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:

**Основной вид деятельности общества - любые виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.**

**Эмитент рассматривает общество как долгосрочное вложение с хорошей дивидендной доходностью.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

*Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен*

Едиличный исполнительный орган общества

| ФИО                    | Год рождения | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|------------------------|--------------|---|--|
| Вьюгов Виталий Юрьевич | 1965         | 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**

За 2010 г.

Единица измерения: *руб.*

| Наименование группы объектов основных средств | Первоначальная (восстановительная) стоимость | Сумма начисленной амортизации. |
|---|--|--------------------------------|
| Здания  | 16 635 324.49                                | 4 387 602.66                   |
| Земельные участки                             | 1 305 160                                    | 0                              |
| Инструмент                                    | 2 210  | 2 210                          |
| Машины и оборудование                         | 4 524 533.5                                  | 4 184 396.55                   |
| Производств. и хозяйств. инвентарь            | 1 079 151.16                                 | 593 770.71                     |
| Прочие основные фонды                         | 332 760.75                                   | 249 598.41                     |
| Транспортные средства                         | 905 909.16                                   | 404 994.5                      |

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

*Амортизация начисляется 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: *31.12.2010*

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *руб.*

| Наименование группы объектов основных средств | Первоначальная (восстановительная) стоимость | Сумма начисленной амортизации. |
|---|--|--------------------------------|
| Вид (группа) ОС: Здания                       | 102 321 800                                  | 27 836 572.58                  |
| Вид (группа) ОС: Земельные участки            | 1 305 160                                    | 0                              |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Вид (группа) ОС: Инструмент                         | 2 210        | 2 210        |
| Вид (группа) ОС: Машины и оборудование              | 4 464 533.5  | 4 156 000.24 |
| Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь | 1 079 151.16 | 637 207      |
| Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды              | 332 760.75   | 263 972.16   |
| Вид (группа) ОС: Транспортные средства              | 905 909.16   | 436 967.75   |

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

*Амортизация начисляется линейным способом.*

*Начисление амортизации по объектам основных средств, являющихся предметом договора финансовой аренды (лизинга), производится в случае если это оговорено условиями договора финансовой аренды.*

*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: **31.03.2011**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной за 5 завершённых финансовых лет, предшествующих отчетному кварталу, либо за каждый завершённый финансовый год, предшествующий отчетному кварталу, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и за отчетный квартал

Единица измерения: *руб.*

| Наименование группы основных средств | Полная стоимость до проведения переоценки | Остаточная (за вычетом амортизации) стоимость до проведения переоценки | Дата проведения переоценки | Полная стоимость после проведения переоценки | Остаточная (за вычетом амортизации) стоимость после проведения переоценки |
|--------------------------------------|---|--|----------------------------|--|---|
| Здания и сооружения                  | 16 635 324.49                             | 12 247 721.83  | 31.12.2010                 | 102 321 800                                  | 75 338 043.64   |

Указывается способ проведения переоценки основных средств (по коэффициентам Государственного комитета Российской Федерации по статистике, по рыночной стоимости соответствующих основных средств, подтвержденной документами или экспертными заключениями. При наличии экспертного заключения необходимо указать методику оценки):

*Способ проведения переоценки - по рыночной стоимости, подтвержденной заключением оценщика.*

*Методика оценки - затратный метод.*

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, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента), существующих на дату окончания последнего завершённого отчетного периода:

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

#### 4.1.1. Прибыль и убытки

Единица измерения: *руб.*

| Наименование показателя                                       | 2006             | 2007           | 2008             | 2009           | 2010       | 2011, 3 мес. |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|--------------|
| Выручка   | 2 617 094<br>259 | 294 135<br>490 | 1 105 311<br>671 | 381 318<br>350 | 47 605 546 | 11 283 519   |
| Валовая прибыль   | 75 272 638       | 204 887<br>857 | 440 821<br>739   | 18 723 397     | 464 546    | 8 012 626    |
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)) | 312 083<br>834   | 172 942<br>382 | 173 005<br>646   | 876 552        | 5 128 891  | 1 448 602    |



|  |        |       |       |       |       |        |
|--|--------|-------|-------|-------|-------|--------|
| Рентабельность собственного капитала, %                          | 502.36 | 30.52 | 44.85 | 0.2   | 0.32  | 1.34   |
| Рентабельность активов, %  | 39.83  | 21.08 | 19.19 | 0.1   | 0.25  | 1.01   |
| Коэффициент чистой прибыльности, %                               | 11.92  | 13.47 | 15.65 | 0.2   | 12.84 | 10.77  |
| Рентабельность продукции (продаж), %                             | 2      | 14.26 | 39.88 | 1.3   | 21.28 | -31.21 |
| Оборачиваемость капитала   | 6.19   | 2.27  | 0.02  | 1.006 | 0.03  | 0.12   |
| Сумма непокрытого убытка на отчетную дату                        | 0      | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      |
| Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса | 0      | 0     | 0.2   | 0     | 0     | 0      |

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. В том числе раскрывается информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности по состоянию на момент окончания отчетного квартала в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):  
**Финансовое положение эмитента ухудшилось в связи с финансовым кризисом, но постепенно улучшается.**

#### 4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности изменение котировок ценных бумаг.

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя                   | 2006   | 2007   | 2008     | 2009    | 2010    | 2011, 3 мес. |
|---|--------|--------|----------|---------|---------|--------------|
| Собственные оборотные средства            | 41 173 | 64 188 | -134 669 | -80 282 | -55 738 | -53 388      |
| Индекс постоянного актива                 | 3.12   | 0.89   | 1.34     | 1.21    | -7.89   | -9.4         |
| Коэффициент текущей ликвидности           | 1.11   | 1.25   | 0.74     | 0.384   | 4.14    | 4.68         |
| Коэффициент быстрой ликвидности           | 1.11   | 1.22   | 0.62     | 0.12    | 0.52    | 0.54         |
| Коэффициент автономии собственных средств | 1.05   | 0.69   | 0.43     | 0.74    | -0.11   | -0.09        |

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

**Финансовое положение эмитента ухудшилось в связи с финансовым кризисом, но постепенно улучшается.**

#### 4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

##### 4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Единица измерения: *руб.*

| Наименование показателя  | 2006       | 2007       | 2008       | 2009       | 2010       | 2011, 3 мес. |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Размер уставного капитала  | 15 462 083 | 14 121 683 | 14 121 683 | 14 121 683 | 14 120 000 | 14 120 000   |
| Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи) | 1 341 883  | 1 556      | 1 556      | 1 556      | 0          | 0            |
| Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для   | 8.67       | 0.01       | 0.01       | 0.01       | 0          | 0            |

|   |                |                |                |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента  |                |                |                |                |                |                |
| Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента  | 3 865 521      | 3 530 421      | 3 530 421      | 3 530 421      | 3 530 000      | 3 530 000      |
| Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость | 130 519<br>522 | 130 519<br>522 | 130 519<br>522 | 130 519<br>522 | 130 519<br>522 | 193 609<br>844 |
| Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента   | 274 289<br>478 | 143 248<br>228 | 235 661<br>000 | 230 698<br>641 | 235 827<br>000 | 237 276<br>286 |
| Общая сумма капитала эмитента   | 425 478<br>487 | 291 421<br>410 | 383 834<br>182 | 378 871<br>823 | 383 996<br>522 | 448 536<br>286 |

**Размер уставного капитала, приведенный в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента**

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента

| Наименование показателя   | 2006           | 2007           | 2008           | 2009       | 2010       | 2011, 3 мес. |
|---|----------------|----------------|----------------|------------|------------|--------------|
| ИТОГО Оборотные активы  | 491 844<br>401 | 317 950<br>338 | 381 557<br>867 | 50 172 336 | 66 732 440 | 68 485 998   |
| Запасы  | 191 276        | 9 289 126      | 60 421 779     | 5 710 521  | 3 061 000  | 2 158 000    |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям   | 0              | 0              | 0              | 0          | 0          | 0            |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 996            | 0              | 0              | 0          | 0          | 0            |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)       | 24 374 258     | 4 993 724      | 14 733 580     | 30 056 308 | 31 243 000 | 42 033 000   |
| Краткосрочные финансовые вложения   | 394 246<br>595 | 294 135<br>490 | 292 026<br>042 | 12 985 418 | 22 625 000 | 2 312 000    |
| Денежные средства   | 73 031 276     | 9 531 998      | 14 376 466     | 1 420 090  | 9 751 000  | 21 938 998   |
| Прочие оборотные активы   | 0              | 0              | 0              | 0          | 52 440     | 44 000       |

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты):  
**собственные источники**

Политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:

**эмитент, по возможности, старается использовать собственные источники и не привлекать заемных средств.**



#### 4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Не указывается эмитентами, не имеющих ценных бумаг, допущенных к обращению организатором торговли

#### 4.3.3. Нематериальные активы эмитента

За 2010 г.

*Нематериальные активы у эмитента отсутствуют*

На дату окончания отчетного квартала

*Нематериальные активы у эмитента отсутствуют*

#### 4.4. 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*

#### 4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

*Эмитент осуществляет инвестиционную деятельность на территории Российской Федерации как в форме портфельных инвестиций на рынке ценных бумаг, так и в форме прямых инвестиций.*

*Кризисные явления на ипотечном рынке в США, возникшие еще в середине 2007 года, во второй половине 2008 года распространились в другие секторы финансового рынка и вышли за пределы крупнейшей экономики мира. В результате развивающиеся рынки, включая и Россию, испытали существенное снижение стоимости своих валют, ценных бумаг и иных активов, имеющих рыночную оценку. Обвал на фондовых рынках России был сопоставим с кризисом 1997-98гг. Минимальные значения индексов и цен на сырьевые товары были достигнуты в начале 2009 года, после этого рынки начали восстановление на ожиданиях того, что нынешний кризис не приведет к катастрофическим последствиям, аналогичным Великой Депрессии 1930х в США. В 2010 г. финансовые рынки переживали как периоды неуверенности, так и периоды надежд, но в целом вели себя спокойно, показав за год умеренную доходность по большинству инструментов. Определенную турбулентность на финансовых рынках вызвали рост доходности госдолга проблемных стран Еврозоны, программа количественного смягчения (QE-2) в США и взлёт цен на сырьевые товары в мире.*

*С приходом понимания, что программы «финансового облегчения», проводимые мировыми центробанками, не способны решить проблемы реального сектора экономики, особенно в сфере занятости, внимание инвесторов переключится с желания заработать на росте инфляционных ожиданий (в том числе покупки сырьевых биржевых товаров, таких как нефть, золото, промышленные металлы) на инвестиции в реальный сектор экономики. Скорее всего, это произойдет после соответствующего восстановления к докризисным уровням таких финансовых инструментов, как акции. Чтобы инвесторы снова поверили в реальный сектор экономики, они должны осознать, что раздувание пузырей на финансовых рынках может привести к новой катастрофе. Такое осознание возможно, в том числе, путем достижения цен на финансовые активы определенных знаковых величин, после которых их ожидаемая доходность становится неприемлемо низкой. В 2011-12 гг. российский рынок акций может достигнуть докризисных максимумов, а доходность облигаций и депозитов снизится ниже минимумов 2007-08 гг.*

##### 4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

*Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности, прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:*

###### 1. Цены на сырьевые товары

*Мы ожидаем сохранения цен на нефть на относительно высоких по историческим меркам уровнях в \$80 – 100 за баррель в ближайшие годы. Установившийся уровень цен устраивает основных участников нефтяного рынка, не желающих увидеть новых слишком резких отклонений в любую сторону.*

###### 2. Рост экономики и доходов населения, инфляция, курс рубля.

*После провала в 2009 году, когда экономика России снизилась в реальном выражении впервые за 10 лет, ВВП страны должен выйти на предкризисные уровни только в 2012 году. Темпы роста в 3,5-4% годовых ниже докризисных, поскольку драйвером роста становятся уже не растущие цены на сырье, а естественные процессы повышения эффективности российских предприятий, роста производительности труда и увеличения сектора услуг. Инфляция и процентные ставки после периода роста и стабилизации в конце 2010 и начале 2011 года будут скорее снижаться, что в итоге приведет к возобновлению роста реальных доходов населения. Локальной проблемой 2010 г. стал погодный обусловленный «ценовой шок» на некоторые группы продовольственных товаров. Курс рубля сохранит тенденцию к реальному укреплению, тогда как номинальный курс всё в меньшей степени определяется действиями Банка России, а в большей степени рыночными тенденциями. Банк России расширил коридор колебаний рубля в соответствии с принятой политикой плавного перехода к системе инфляционного таргетирования и продолжит это делать в будущем.*

###### 3. Инвестиционная привлекательность России.

*Государством поставлена цель создания в России мирового финансового центра, для чего будут прилагаться усилия по созданию условий для притока иностранного капитала, эффективного инвестирования внутренних сбережений, роста долгосрочных финансовых ресурсов в экономике, обеспечения инвесторов необходимой и*

надежной инфраструктурой.

*Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:*

- регламентирование операций - формирование определенных процедур проведения операций;
- установка лимитов на виды финансовых операций - лимиты устанавливаются в разрезе общих позиций на те или иные виды активов (пассивов), использование финансовых инструментов.
- диверсификация – распределение активов и пассивов по различным компонентам, как на уровне финансовых инструментов, так и по их составляющим. При составлении портфеля ценных бумаг используется вложения в разные виды бумаг, валют, диверсифицируют эмитентов и т.д.;
- формирование резерва на покрытие потерь - позволяет покрыть риск за счет собственных средств эмитента;
- ограничение потерь посредством постановки лимитов на ограничение текущих потерь - ограничивает величину потерь определенной величиной, в случае ее превышения позиция должна быть закрыта автоматически;
- поддержание достаточности собственного капитала.

*Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента: эмитент может применять установление лимитов, перераспределение активов в портфеле, хеджирование отдельных позиций и т.д.*

*Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): негативно повлиять на деятельность эмитента может падение рыночной стоимости ценных бумаг и иных активов, входящих в портфель эмитента.*

*Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: результаты деятельности эмитента могут быть улучшены при росте рыночной стоимости ценных бумаг и иных активов, принятии ряда важных нормативных актов в сфере налогового законодательства и законодательства о рынке ценных бумаг.*

#### 4.5.2. Конкуренты эмитента

*Основные конкуренты:*

*ИК "ВИТУС",*

*"Пермская фондовая компания".*

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

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

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

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

*Структура органов управления эмитента:*

*Общее собрание акционеров;*

*Совет Директоров;*

*Генеральный директор.*

*а.) Общее собрание акционеров.*

*Высшим органом управления общества является общее собрание акционеров.*

*Компетенция общего собрания акционеров в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:*

*«7.2. К компетенции общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:*

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

*реорганизация Общества;*

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

определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;

уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;

увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций, а также увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций в пределах количества и категории (типов) объявленных акций, в случаях установленных законодательством РФ;

выплата (объявление) дивидендов по окончании первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;

утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности Общества, в том числе отчетов о прибылях и убытках Общества, а так же распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года, утверждение их размера, формы, срока и порядка выплаты, и убытков по результатам финансового года;

определение порядка ведения общего собрания акционеров;

избрание членов Совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;

избрание ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение ее полномочий;

дробление и консолидация акций Общества;

принятие решения об одобрении крупных сделок в случаях и в порядке, предусмотренном главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;

принятие решения об одобрении сделок в случаях и в порядке, предусмотренном главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

принятие решения по вопросам, при рассмотрении которых Советом директоров не было достигнуто единогласие, требуемое настоящим Уставом или федеральными законами для принятия решения;

принятие решения об участии Общества в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;

утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества и отнесенных федеральными законами к компетенции общего собрания;

утверждение аудитора общества;

приобретение обществом размещенных акций в случаях, установленных законодательством РФ;

решение иных вопросов, которые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» входят в компетенцию общего собрания акционеров.»

#### **б.) Совет директоров**

Совет директоров общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных настоящим уставом к компетенции общего собрания акционеров.

Компетенция совета директоров в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:  
«8.2. В компетенцию Совета директоров входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных настоящим Уставом в компетенцию общего собрания акционеров Общества.

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

определение приоритетных направлений деятельности Общества;

созыв годовых и внеочередных общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

утверждение повестки дня общего собрания акционеров;

определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества в соответствии с федеральными законами и настоящим Уставом, связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;

увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций в пределах количества и категории (типов) объявленных акций, в случаях установленных законодательством РФ;

рекомендации по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты;

избрание генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;

рекомендации по размеру выплачиваемых ревизионной комиссией Общества вознаграждений и компенсаций, а так же определение размера оплаты услуг аудитора;

размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг Общества в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом;

принятие решения о приобретении размещенных Обществом акций, облигаций и иных эмиссионных бумаг в случаях, предусмотренных настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, принятие решения о расторжении договора с регистратором Общества;

создание филиалов и открытие представительств Общества;

использование резервного фонда и иных фондов Общества;

принятие решения об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;

принятие решения об одобрении сделок, в случаях и в порядке, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах».

утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции иных органов управления Общества;

иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров настоящим Уставом и федеральными законами.»

#### **в.) Генеральный директор**

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором. Единоличный исполнительный орган общества подотчетен совету директоров общества и общему собранию акционеров.

По решению общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа общества (генерального директора) могут быть переданы по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему). Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему принимается общим собранием акционеров только по предложению совета директоров общества.

Компетенция генерального директора в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента: «9.2. К компетенции генерального директора относятся все вопросы деятельности Общества за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе:

организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

представляет интересы Общества как на территории Российской Федерации, так и за ее пределами;

совершает любые сделки от имени Общества в пределах, установленных Федеральными законами и

настоящим Уставом;

выдает доверенности от имени Общества;

открывает в банках и иных кредитных учреждениях счета Общества;

принимает внутренние документы, связанные с регулированием текущей деятельности и не отнесенные к компетенции других органов управления Общества;

утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

разрешает иные вопросы, не отнесенные настоящим Уставом и федеральными законами к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.»

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента:

[www.ermak.ru/main/index.html?id=86](http://www.ermak.ru/main/index.html?id=86)

## **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 том числе по совместительству

| Период |             | Наименование организации              | Должность  |
|--------|-------------|---------------------------------------|--|
| с      | по          |                                       |  |
| 2004   | 2006        | ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"  | юрист  |
| 2005   | 2006        | ЗАО "Управляющая компания "Ермак"     | юрист  |
| 2005   | 2006        | ОАО «Строительно-монтажный трест №14» | член Совета директоров                             |
| 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  |

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



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

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

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

Сведения о привлечении 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.**

Сведения о занятии 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: **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 том числе по совместительству

| Период |             | Наименование организации             | Должность                                     |
|--------|-------------|--------------------------------------|---|
| с      | по          |                                      |   |
| 2003   | 2006        | ЗАО «Литос»                          | член Совета директоров                        |
| 2003   | 2005        | ЗАО "Фирма Уралгазсервис"            | Член наблюдательного совета                   |
| 2004   | 2005        | ОАО "Инвестиционная компания "Ермак" | Начальник Управления продаж                   |
| 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                          |

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

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии 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 том числе по совместительству

| Период |            | Наименование организации             | Должность                      |
|--------|------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| с      | по         |                                      |                                |
| 2004   | 2005       | ООО «Бизнес и оценка»                | юрист                          |
| 2004   | 2005       | ООО «Пресс Мир»                      | директор                       |
| 2005   | 2008       | ЗАО "Управляющая компания "Ермак"    | юрист                          |
| 2006   | 2006       | ЗАО «Литос»                          | член Совета директоров         |
| 2006   | 2007       | ЗАО «Литос»                          | член ликвидационной комиссии   |
| 2006   | 2007       | ООО «Ермак Брокер»                   | начальник депозитарного отдела |
| 2007   | 2009       | ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» | начальник депозитарного отдела |
| 2009   | наст.время | ООО «Эксперт Эдвайс»                 | юрист                          |

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

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

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

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

**данные не предоставлены.**

Сведения о занятии 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: **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 том числе по совместительству

| Период |            | Наименование организации             | Должность            |
|--------|------------|--------------------------------------|----------------------|
| с      | по         |                                      |                      |
| 2002   | 2005       | ЗАО "Литос"                          | Генеральный директор |
| 2003   | 2005       | ОАО "Инвестиционная компания "Ермак" | Генеральный директор |
| 2006   | наст.время | ООО "Ермак Брокер"                   | Директор             |
| 2009   | наст.время | ООО "Флайт"                          | Директор             |

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

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

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

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов,

налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

**данные не предоставлены.**

Сведения о занятии 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: **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 том числе по совместительству

| Период |             | Наименование организации             | Должность  |
|--------|-------------|--------------------------------------|--|
| с      | по          |                                      |  |
| 2004   | 2005        | ЗАО «Аудиторская компания «Аваль»    | Директор по развитию бизнеса                               |
| 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   | наст. время | ЗАО "Управляющая компания "Ермак"    | финансовый директор  |

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

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии 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**

Год рождения: **1968**

Образование:

**высшее**

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

| Период |    | Наименование организации | Должность |
|--------|----|--------------------------|-----------|
| с      | по |                          |           |

|      |            |   |                           |
|------|------------|---|---------------------------|
| 2004 | 2005       | ООО "Борлас-Урал"   | Ген.директор              |
| 2007 | 2008       | ООО "БДО Юникон Пермь"  | Ген.директор              |
| 2009 | 2009       | ООО "БДО Юникон Пермь"  | эксперт-консультант       |
| 2010 | наст.время | ОАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"  | член ревизионной комиссии |
| 2007 | наст.время | Региональный общественный фонд содействия развитию современного искусства «Новая коллекция» | руководитель              |

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

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

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии 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 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**

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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



**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Благиных Константин Юрьевич**

Год рождения: **1964**

Образование:

**высшее**

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

| Период |             | Наименование организации                    | Должность              |
|--------|-------------|---|------------------------|
| с      | по          |   |                        |
| 2003   | 2008        | Филиал ОАО «КапиталЪ Страхование» в г.Пермь | специалист             |
| 2008   | 2009        | Страховая группа «Уралсиб»                  | ведущий специалист     |
| 2009   | 2010        | ТФ «САК «Энергогарант» «Уралэнергогарант»   | специалист             |
| 2010   | наст. время | ОАО "Инвестиционный фонд "Защита"           | член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **2.55**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **2.55**

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии 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 том числе по совместительству

| Период |      | Наименование организации             | Должность                              |
|--------|------|--------------------------------------|--|
| с      | по   |                                      |  |
| 2004   | 2005 | ОАО "Инвестиционная компания "Ермак" | зам.генерального директора по финансам |
| 2005   | 2009 | ЗАО "Управляющая компания "Ермак"    | финансовый директор                    |

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

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

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

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**

Сведения о привлечении 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.**

Сведения о занятии 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.**

### 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 том числе по совместительству

| Период |             | Наименование организации    | Должность                                     |
|--------|-------------|-----------------------------|---|
| с      | по          |                             |   |
| 2003   | 2006        | ЗАО «Литос»                 | член Совета директоров                        |
| 2003   | 2005        | ЗАО "Фирма Уралгазсервис"   | Член наблюдательного совета                   |
| 2004   | 2005        | ОАО ИК «ЕРМАК»              | Начальник Управления продаж                   |
| 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                          |

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

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии 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, которые были выплачены эмитентом за последний завершённый финансовый год:

Единица измерения: *руб.*

Совет директоров

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| Вознаграждение                   | 0 |
| Заработная плата                 | 0 |
| Премии                           | 0 |
| Комиссионные                     | 0 |
| Льготы                           | 0 |
| Компенсации расходов             | 0 |
| Иные имущественные представления | 0 |
| Иное                             | 0 |
| ИТОГО                            | 0 |

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

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

*Указанных фактов не было*

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

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

*«11. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества. 11.1. Общее собрание акционеров избирает ревизионную комиссию для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. 11.2. Ревизионная комиссия Общества избирается ежегодно на годовом общем собрании акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров в составе из трех членов ревизионной комиссии. 11.3. В компетенцию ревизионной комиссии Общества входит: проверка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества; выявление фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и предоставления финансовой отчетности; выявление фактов нарушения правовых актов Российской Федерации, регламентирующих финансово-хозяйственную деятельность Общества. 11.4. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности осуществляется по итогам деятельности Общества за год. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется также по инициативе: самой ревизионной комиссии Общества; общего собрания акционеров; Совета директоров Общества; акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества. 11.5. Ревизионная комиссия вправе требовать от должностных лиц Общества предоставления всех необходимых документов для осуществления своей деятельности.»*

*Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации*

Сведения о наличии документа по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации:  
*Перечень мер, направленных на предотвращение неправомерного использования служебной информации при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг ОАО "Инвестиционная компания "Ермак".*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен его полный текст: *Документ является внутренним документом Компании*

#### 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 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**

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

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

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

**данные не предоставлены.**

Сведения о занятии 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 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**

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

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

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

**данные не предоставлены.**

Сведения о занятии 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 том числе по совместительству

| Период |            | Наименование организации             | Должность                 |
|--------|------------|--------------------------------------|---------------------------|
| с      | по         |                                      |                           |
| 1998   | 2006       | ООО "БДО Юникон Пермь"               | аудитор                   |
| 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*

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

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

Сведения о привлечении 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.**

Сведения о занятии 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.**

### **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 последний заверченный финансовый год:

Единица измерения: **руб.**

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

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| Вознаграждение                   | 0 |
| Заработная плата                 | 0 |
| Премии                           | 0 |
| Комиссионные                     | 0 |
| Льготы                           | 0 |
| Компенсации расходов             | 0 |
| Иные имущественные представления | 0 |
| Иное                             | 0 |
| ИТОГО                            | 0 |

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

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний заверченный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

**Указанных фактов не было**

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

Единица измерения: **руб.**

| Наименование показателя   | 2010      | 1 кв. 2011 |
|---|-----------|------------|
| Среднесписочная численность работников, чел.                              | 12        | 10         |
| Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, % | 75        | 75         |
| Объем денежных средств, направленных на оплату труда                      | 5 431 771 | 1 616 007  |
| Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение            | 907 162   | 612 743    |
| Общий объем израсходованных денежных средств                              | 6 338 933 | 2 228 749  |

#### 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, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: **49 194**

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

### 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 об участниках (акционерах) таких лиц, 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 corp. 24***

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

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

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:

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **50**

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

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

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

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

ИНН:

ОГРН:



Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **50**

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

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

ФИО: **Агишева Надежда Владимировна**

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

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

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

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

Место нахождения

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

ИНН: **5908029677**

ОГРН: **1045901254970**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **29.97**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **29.97**

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')**

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности, %

**Указанной доли нет**

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации), %

**Указанной доли нет**

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности, %

**Указанной доли 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 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, или за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний квартал 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:

**31.03.2005**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Депозитарно-Клиринговая Компания"**

*(номинальный держатель)*

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "ДКК" (номинальный держатель)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.57**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.57**

Полное фирменное наименование: **AFELIO Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед) ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ, ОГРАНИЧЕННОЙ АКЦИЯМИ**

Сокращенное фирменное наименование: **Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.2**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.2**

Полное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед) ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ, ОГРАНИЧЕННОЙ АКЦИЯМИ**

Сокращенное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.21**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.21**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «С-Комплект»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «С-Комплект»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.24**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.24**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Литос"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Литос»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **20.87**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **20.87**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **13.10.2005**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.2**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.2**

Полное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.21**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.21**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **13.72**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **13.72**

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **12.67**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12.67**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **25.12.2006**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.49**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **16.49**

Полное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.73**



Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.73**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.16**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **16.16**

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.3**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.3**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:  
**12.03.2007**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью***

Сокращенное фирменное наименование: ***Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **18.06**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **18.06**

Полное фирменное наименование: ***Stanco Limited (Станко Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью***

Сокращенное фирменное наименование: ***Stanco Limited (Станко Лимитед)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **21.6**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **21.6**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **17.69**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **17.69**

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.18**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.18**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:  
**10.03.2008**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью***

Сокращенное фирменное наименование: ***Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед)***

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

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

Полное фирменное наименование: ***Stanco Limited (Станко Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью***

Сокращенное фирменное наименование: ***Stanco Limited (Станко Лимитед)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.95**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.95**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **17.69**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **17.69**

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.18**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.18**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:  
**07.11.2008**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью***

Сокращенное фирменное наименование: ***Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед)***

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

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

Полное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **Stanco Limited (Станко Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.95**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.95**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **17.69**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **17.69**

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.18**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.18**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **22.05.2009**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед) Частная компания с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **Afelio (Overseas) Limited (Афелио Оверсис Лимитед)**

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

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

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.59**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.59**

ФИО: **Матвеев Михаил Юрьевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **10.18**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **10.18**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **02.11.2009**

Список акционеров (участников)

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

Сокращенное фирменное наименование: -

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **13.79**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **13.79**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.59**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.59**

ФИО: **Сакаев Ринад Халикович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **29.03**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **29.03**

ФИО: **Торопцев Александр Викторович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.63**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.63**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **16.02.2010**

Список акционеров (участников)

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

Сокращенное фирменное наименование: -

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **13.79**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **13.79**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.59**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.59**

ФИО: **Сакаев Ринад Халикович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **29.03**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **29.03**

ФИО: **Торопцев Александр Викторович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.63**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.63**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:  
**18.05.2010**

Список акционеров (участников)

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

Сокращенное фирменное наименование: -

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **13.7**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **13.7**

ФИО: **Агишев Андрей Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **22.59**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **22.59**

ФИО: **Сакаев Ринад Халикович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **29.03**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **29.03**

ФИО: **Торопцев Александр Викторович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.63**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.63**

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

*Указанных сделок не совершалось*

#### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

За 2010 г.

Единица измерения: *руб.*

| Вид дебиторской задолженности  | Срок наступления платежа |              |
|--|--------------------------|--------------|
|  | До 1 года                | Свыше 1 года |
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков                               | 343 147                  | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Дебиторская задолженность по вексям к получению                                  | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Дебиторская задолженность по авансам выданным                                    | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Прочая дебиторская задолженность   | 29 712 853               | 0            |
| в том числе просроченная   | 26 653 577               | x            |
| Итого  | 30 056 000               | 0            |
| в том числе просроченная   | 26 653 577               | x            |

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Модный магазин"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Модный магазин"**

Место нахождения: **г.Пермь, ул. Куйбышева, 10**

Сумма дебиторской задолженности, руб.: **24 685 476**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):  
**в данный момент эмитентом предпринимаются меры по взысканию задолженности.**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **руб.**

| Вид дебиторской задолженности  | Срок наступления платежа |              |
|--|--------------------------|--------------|
|  | До 1 года                | Свыше 1 года |
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков                               | 401 704                  | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Дебиторская задолженность по вексям к получению                                  | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Дебиторская задолженность по авансам выданным                                    | 0                        | 0            |
| в том числе просроченная   | 0                        | x            |
| Прочая дебиторская задолженность   | 39 081 980               | 0            |
| в том числе просроченная   | 26 715 714               | x            |
| Итого  | 39 483 684               | 0            |
| в том числе просроченная   | 26 715 714               | x            |

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Модный магазин"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Модный магазин"**

Место нахождения: **г.Пермь, ул. Куйбышева, 10**

Сумма дебиторской задолженности, руб.: **24 685 476**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):  
**в данный момент эмитентом предпринимаются меры по взысканию задолженности.**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

## **VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация**

### **7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента**

2010

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2010 г.**

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
|   | Форма № 1 по ОКУД | Коды              |
|   | Дата              | <b>0710001</b>    |
| Организация: <b>Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак"</b>        | по ОКПО           | <b>31.12.2010</b> |
| Идентификационный номер налогоплательщика   | ИНН               | <b>24061590</b>   |
| Вид деятельности  | по ОКВЭД          | <b>5902113957</b> |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество</b> | по ОКОПФ / ОКФС   | <b>65.23.2</b>    |
| Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>   | по ОКЕИ           | <b>384</b>        |
| Местонахождение (адрес): <b>614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53</b>                |                   |                   |

| АКТИВ   | Код строки | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|------------|--------------------------|----------------------------|
| 1   | 2          | 3                        | 4                          |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |            |                          |                            |
| Нематериальные активы   | 110        |                          |                            |
| Основные средства   | 120        | 15 944                   | 14 952                     |
| Незавершенное строительство   | 130        |                          |                            |
| Доходные вложения в материальные ценности   | 135        |                          |                            |
| Долгосрочные финансовые вложения  | 140        | 421 562                  | 403 284                    |
| Отложенные налоговые активы   | 145        | 21 643                   | 21 499                     |
| Прочие внеоборотные активы  | 150        |                          |                            |
| <b>ИТОГО по разделу I</b>   | <b>190</b> | <b>459 149</b>           | <b>439 735</b>             |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |            |                          |                            |
| Запасы  | 210        | 5 711                    | 3 113                      |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности  | 211        | 4                        | 4                          |
| животные на выращивании и откорме   | 212        |                          |                            |
| затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)  | 213        |                          |                            |
| готовая продукция и товары для перепродажи  | 214        | 5 654                    |                            |
| товары отгруженные  | 215        |                          | 3 057                      |
| расходы будущих периодов  | 216        | 53                       | 52                         |
| прочие запасы и затраты   | 217        |                          |                            |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям   | 220        |                          |                            |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 230        |                          |                            |
| покупатели и заказчики (62, 76, 82)   | 231        |                          |                            |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)       | 240        | 30 056                   | 31 243                     |
| покупатели и заказчики (62, 76, 82)   | 241        | 343                      | 261                        |
| Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)  | 250        | 12 985                   | 22 625                     |
| Денежные средства   | 260        | 1 420                    | 9 751                      |
| Прочие оборотные активы   | 270        |                          |                            |
| <b>ИТОГО по разделу II</b>  | <b>290</b> | <b>50 172</b>            | <b>66 732</b>              |
| <b>БАЛАНС</b>   | <b>300</b> | <b>509 321</b>           | <b>506 467</b>             |

| ПАССИВ  | Код строки | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|------------|--------------------------|----------------------------|
| 1   | 2          | 3                        | 4                          |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                     |            |                          |                            |
| Уставный капитал  | 410        | 14 122                   | 14 120                     |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров                       | 411        | 2                        |                            |
| Добавочный капитал  | 420        | 130 520                  | 130 520                    |
| Резервный капитал   | 430        | 3 530                    | 3 530                      |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством          | 431        |                          |                            |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 432        | 3 530                    | 3 530                      |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                      | 470        | 230 699                  | 235 827                    |
| <b>ИТОГО по разделу III</b>                                       | <b>490</b> | <b>230 699</b>           | <b>235 827</b>             |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                             |            |                          |                            |
| Займы и кредиты   | 510        |                          |                            |
| Отложенные налоговые обязательства                                | 515        | 8                        |                            |
| Прочие долгосрочные обязательства                                 | 520        |                          |                            |
| <b>ИТОГО по разделу IV</b>  | <b>590</b> | <b>8</b>                 |                            |

|   |            |                |                |
|---|------------|----------------|----------------|
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                             |            |                |                |
| Займы и кредиты   | 610        |                |                |
| Кредиторская задолженность  | 620        | 8 341          | 7 676          |
| поставщики и подрядчики   | 621        | 205            | 87             |
| задолженность перед персоналом организации                        | 622        |                |                |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами        | 623        |                |                |
| задолженность по налогам и сборам                                 | 624        | 484            | 465            |
| прочие кредиторы  | 625        | 7 652          | 7 124          |
| Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов | 630        | 122 103        | 114 794        |
| Доходы будущих периодов   | 640        |                |                |
| Резервы предстоящих расходов                                      | 650        |                |                |
| Прочие краткосрочные обязательства                                | 660        |                |                |
| <b>ИТОГО по разделу V</b>   | <b>690</b> | <b>130 444</b> | <b>122 470</b> |
| <b>БАЛАНС</b>   | <b>700</b> | <b>509 321</b> | <b>506 467</b> |

| <b>СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ</b> |            |                          |                            |
|--|------------|--------------------------|----------------------------|
| Наименование показателя  | Код строки | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
| 1  | 2          | 3                        | 4                          |
| Арендованные основные средства   | 910        |                          |                            |
| в том числе по лизингу   | 911        |                          |                            |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение      | 920        |                          |                            |
| Товары, принятые на комиссию   | 930        |                          |                            |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов          | 940        |                          |                            |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные                         | 950        |                          |                            |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные                           | 960        |                          |                            |
| Износ жилищного фонда  | 970        |                          |                            |
| Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов  | 980        |                          |                            |
| Нематериальные активы, полученные в пользование                        | 990        |                          |                            |

**Руководитель** \_\_\_\_\_ **Вагизов Ринат Набильевич**  
**Главный бухгалтер** \_\_\_\_\_ **Аксенова Венера Саббиховна**  
**31 Марта 2011 г.**

**Отчет о прибылях и убытках  
за 2010 г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53**

Форма № 2 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /  
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

**0710002**

**31.12.2010**

**24061590**

**5902113957**

**65.23.2**

**384**

| Наименование показателя   | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|------------|--------------------|--|
| 1   | 2          | 3                  | 4                                      |
| Доходы и расходы по обычным видам деятельности  |            |                    |  |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 010        | 47 606             | 381 318                                |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг  | 020        | 47 141             | 362 595                                |
| Валовая прибыль   | 029        | 465                | 18 723                                 |
| Коммерческие расходы  | 030        | 13                 | 232                                    |
| Управленческие расходы  | 040        | 15 311             | 13 353                                 |
| Прибыль (убыток) от продаж  | 050        | -14 859            | 5 138                                  |
| Прочие доходы и расходы   |            |                    |  |
| Проценты к получению  | 060        | 2 257              | 8 050                                  |
| Проценты к уплате   | 070        |                    | 19                                     |
| Доходы от участия в других организациях   | 080        | 4 524              | 11 388                                 |
| Прочие доходы   | 090        | 23 022             | 136 607                                |
| Прочие расходы  | 100        | 9 677              | 158 523                                |
| Прибыль (убыток) до налогообложения   | 140        | 5 267              | 2 641                                  |
| Отложенные налоговые активы   | 141        | 144                | 56                                     |
| Отложенные налоговые обязательства  | 142        | 8                  | 56                                     |
| Текущий налог на прибыль  | 150        |                    | 1 765                                  |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода   | 190        | 5 128              | 876                                    |
| СПРАВОЧНО:  |            |                    |  |
| Постоянные налоговые обязательства (активы)   | 200        | 21                 | 1 765                                  |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 201        |                    |  |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 202        |                    |  |

| Наименование показателя  | Код строки | За отчетный период |        | За аналогичный период предыдущего года |        |
|--|------------|--------------------|--------|--|--------|
|  |            | прибыль            | убыток | прибыль                                | убыток |
| 1  | 2          | 3                  | 4      | 5                                      | 6      |
| Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 210        |                    | 2      |  | 20 075 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет   | 220        |                    |        |  |        |



|  |     |   |   |        |        |
|--|-----|---|---|--------|--------|
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств    | 230 |   |   |        |        |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте   | 240 | 7 | 5 | 21 158 | 19 308 |
| Отчисления в оценочные резервы   | 250 |   |   |        |        |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | 260 |   |   |        |        |

**Руководитель** \_\_\_\_\_ **Вагизов Ринат Набилевич**  
**Главный бухгалтер** \_\_\_\_\_ **Аксенова Венера Саббиховна**  
**31 Марта 2011 г.**

**Отчет об изменениях капитала  
за 2010 г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53**

Форма № 3 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /  
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

**0710003**

**31.12.2010**

**24061590**

**5902113957**

**65.23.2**

**384**

| I. Изменения капитала   |            |                  |                    |                   |  |         |
|---|------------|------------------|--------------------|-------------------|--|---------|
| Наименование показателя   | Код строки | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
| 1   | 2          | 3                | 4                  | 5                 | 6  | 7       |
| Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему                                     | 010        | 14 122           | 130 520            | 3 530             | 236 387                                      | 384 559 |
| Изменения в учетной политике  | 011        |                  |                    |                   | -6 281                                       | -6 281  |
| Остаток на 1 января предыдущего года  | 030        | 14 122           | 130 520            | 3 530             | 230 106                                      | 378 278 |
| Чистая прибыль  | 032        |                  |                    |                   | 876  | 876     |
| Увеличение величины капитала за счет:   |            |                  |                    |                   |  |         |
| возврат неиспользованной, распределенной прибыли прошлых лет в связи с окончанием контракта | 054        |                  |                    |                   | 66   | 66      |
| Уменьшение величины капитала за счет:   |            |                  |                    |                   |  |         |
| арифметическая ошибка по итогам 2008 г.   | 064        |                  |                    |                   | 349  | 349     |
| уменьшения количества акций   | 086        |                  |                    |                   |  |         |
| Остаток на 31 декабря предыдущего года  | 070        | 14 122           | 130 520            | 3 530             | 230 699                                      | 378 871 |
| Остаток на 1 января отчетного года  | 100        | 14 122           | 130 520            | 3 530             | 230 699                                      | 378 871 |
| Чистая прибыль  | 102        |                  |                    |                   | 5 128  | 5 128   |
| Уменьшение величины капитала за счет:   |            |                  |                    |                   |  |         |
| уменьшения количества акций   | 132        | 2                |                    |                   |  | 2       |
| Остаток на 31 декабря отчетного года  | 140        | 14 120           | 130 520            | 3 530             | 235 827                                      | 383 997 |

II. Резервы

| Наименование показателя  | Код строки | Остаток на начало отчетного года | Поступило в отчетном году | Израсходовано (использовано) в отчетном году | Остаток на конец отчетного года |
|--|------------|----------------------------------|---------------------------|--|---------------------------------|
| 1  | 2          | 3                                | 4                         | 5  | 6                               |
| Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами: |            |                                  |                           |  |                                 |
| Всего  |            |                                  |                           |  |                                 |
| данные предыдущего года  | 161        | 3 530                            |                           |  | 3 530                           |
| данные отчетного года  | 162        | 3 530                            |                           |  | 3 530                           |
| Оценочные резервы:   |            |                                  |                           |  |                                 |
| вложений:  |            |                                  |                           |  |                                 |
| данные предыдущего года  | 171        | 139 319                          |                           |  | 139 319                         |
| данные отчетного года  | 171        | 139 319                          |                           | 17 075                                       | 122 244                         |

| Справки                 |     |                                  |                   |                                    |                   |
|-------------------------|-----|----------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| Наименование показателя | Код | Остаток на начало отчетного года |                   | Остаток на конец отчетного периода |                   |
| 1                       | 2   | 3                                |                   | 4                                  |                   |
| 1) Чистые активы        | 200 | 378 869                          |                   | 383 997                            |                   |
|                         |     | Из бюджета                       |                   | Из внебюджетных фондов             |                   |
|                         |     | за отчетный год                  | за предыдущий год | за отчетный год                    | за предыдущий год |
|                         |     | 3                                | 4                 | 5                                  | 6                 |

Руководитель \_\_\_\_\_ **Вагизов Ринат Набильевич**  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ **Аксенова Венера Саббиховна**  
 31 Марта 2011 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за 2010 г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53**

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| Форма № 4 по ОКУД | Коды              |
|                   | <b>0710004</b>    |
| Дата              | <b>31.12.2010</b> |
| по ОКПО           | <b>24061590</b>   |
| ИНН               | <b>5902113957</b> |
| по ОКВЭД          | <b>65.23.2</b>    |
| по ОКОПФ / ОКФС   |                   |
| по ОКЕИ           | <b>384</b>        |

| Наименование показателя  | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|------------|--------------------|--|
| 1  | 2          | 3                  | 4                                      |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года                        | 010        | 1 420              | 14 376                                 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности                        |            |                    |  |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков                          | 020        | 9 214              | 7 835                                  |
| Средства, полученные от покупателей по финансовым вложениям              | 030        | 39 958             | 374 825                                |
| Средства клиентов полученные   | 040        | 14 953             | 7 511                                  |
| Прочие доходы  | 110        | 124 966            | 52 317                                 |
| Денежные средства, направленные:   | 120        | 177 366            | 728 966                                |
| на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов   | 150        | 11 744             | 13 352                                 |
| на оплату труда  | 160        | 4 957              | 4 467                                  |
| на выплату дивидендов, процентов   | 170        | 7 067              | 254 410                                |
| на расчеты по налогам и сборам   | 180        | 3 139              | 131 854                                |
| на прочие расходы  | 190        | 124 224            | 49 236                                 |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности                         | 200        | 11 725             | 286 478                                |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности                 |            |                    |  |
| Полученные дивиденды   | 230        | 4 524              | 11 388                                 |
| Полученные проценты  | 240        | 1 171              | 9 611                                  |
| Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям     | 250        | 8 910              | 761 638                                |
| Займы, предоставленные другим организациям                               | 310        | 18 000             | 500 800                                |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности                  | 340        | -3 395             | 281 837                                |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности                     |            |                    |  |
| Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями  | 360        |                    | 12 500                                 |
| Погашение займов и кредитов (без процентов)                              | 390        |                    | 12 500                                 |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности                      | 430        |                    |  |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов        | 440        | 8 330              | -4 641                                 |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода                      | 450        | 9 750              | 9 735                                  |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 460        |                    | -8 315                                 |

*Руководитель* \_\_\_\_\_ *Вагизов Ринат Набильевич*  
*Главный бухгалтер* \_\_\_\_\_ *Аксенова Венера Сабиховна*

*31 Мағма 2011 з.*

**Приложение к бухгалтерскому балансу  
за 2010 г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53**

Форма № 5 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

|                   |  |
|-------------------|--|
| Коды              |  |
| <b>0710005</b>    |  |
| <b>31.12.2010</b> |  |
| <b>24061590</b>   |  |
| <b>5902113957</b> |  |
| <b>65.23.2</b>    |  |
| <b>384</b>        |  |

| Основные средства                              |            |                                  |           |            |                                    |
|--|------------|----------------------------------|-----------|------------|------------------------------------|
| Наименование показателя                        | Код строки | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло     | Остаток на конец отчетного периода |
| 1  | 2          | 3                                | 4         | 5          | 6                                  |
| Здания   | 070        | 16 635                           |           |            | 16 635                             |
| Машины и оборудование                          | 085        | 4 629                            | 63        | 165        | 4 527                              |
| Транспортные средства                          | 090        | 906                              |           |            | 906                                |
| Производственный и хозяйственный инвентарь     | 095        | 1 079                            |           |            | 1 079                              |
| Другие виды основных средств                   | 115        | 333                              |           |            | 333                                |
| Земельные участки и объекты природопользования | 120        | 1 305                            |           |            | 1 305                              |
| <b>Итого</b>                                   | <b>130</b> | <b>24 887</b>                    | <b>63</b> | <b>165</b> | <b>24 785</b>                      |

| Наименование показателя                   | Код строки | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|------------|--------------------------|----------------------------|
| 1   | 2          | 3                        | 4                          |
| Амортизация основных средств - всего      | 140        | 8 943                    | 9 833                      |
| в том числе:                              |            |                          |                            |
| зданий и сооружений                       | 141        | 3 833                    | 4 388                      |
| машин, оборудования, транспортных средств | 142        | 4 496                    | 4 600                      |
| других                                    | 143        | 614                      | 846                        |

| Финансовые вложения                      |            |                          |                            |                          |                            |
|--|------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Наименование показателя                  | Код строки | Долгосрочные             |                            | Краткосрочные            |                            |
|  |            | на начало отчетного года | на конец отчетного периода | на начало отчетного года | на конец отчетного периода |
| 1  | 2          | 3                        | 4                          | 5                        | 6                          |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 520        | 421 562                  | 403 284                    |                          | 550                        |
| Предоставленные займы                    | 525        |                          |                            | 12 985                   | 22 075                     |
| <b>Итого</b>                             | <b>540</b> | <b>421 562</b>           | <b>403 284</b>             | <b>12 985</b>            | <b>22 625</b>              |

| Дебиторская и кредиторская задолженность |            |                                  |                                    |
|--|------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Наименование показателя                  | Код строки | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
| 1  | 2          | 3                                | 4                                  |
| Дебиторская задолженность:               |            |                                  |                                    |
| краткосрочная - всего                    | 610        | 30 056                           | 31 242                             |
| в том числе:                             |            |                                  |                                    |
| расчеты с покупателями и заказчиками     | 611        | 343                              | 261                                |
| авансы выданные                          | 612        | 226                              | 605                                |
| прочая                                   | 613        | 29 487                           | 30 376                             |
| Итого                                    | 630        | 30 056                           | 31 242                             |
| Кредиторская задолженность:              |            |                                  |                                    |
| краткосрочная - всего                    | 640        | 8 341                            | 7 676                              |
| в том числе:                             |            |                                  |                                    |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками    | 641        | 205                              | 87                                 |
| расчеты по налогам и сборам              | 643        | 484                              | 465                                |
| прочая                                   | 646        | 7 652                            | 7 124                              |
| Итого                                    | 660        | 8 341                            | 7 676                              |

| Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) |            |                 |                   |
|---|------------|-----------------|-------------------|
| Наименование показателя                                     | Код строки | За отчетный год | За предыдущий год |
| 1   | 2          | 3               | 4                 |
| Материальные затраты  | 710        | 381             | 1 169             |
| Затраты на оплату труда                                     | 720        | 5 127           | 4 951             |
| Отчисления на социальные нужды                              | 730        | 633             | 569               |
| Амортизация   | 740        | 1 055           | 1 492             |
| Прочие затраты  | 750        | 8 128           | 5 660             |
| Итого по элементам затрат                                   | 760        | 15 324          | 13 841            |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):           |            |                 |                   |
| расходов будущих периодов                                   | 766        | -1              | -7                |

| Обеспечения             |            |                                  |                                    |
|-------------------------|------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Наименование показателя | Код строки | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
| 1                       | 2          | 3                                | 4                                  |
| Выданные – всего        | 830        | 2 552                            |                                    |

Руководитель \_\_\_\_\_ Вагизов Ринат Набильевич  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Аксенова Венера Саббиховна  
 31 Марта 2011 г.



## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2010 ГОД**

### **Основные сведения**

Полное фирменное наименование организации: Открытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Ермак".

Сокращенное фирменное наименование организации: ОАО ИК "Ермак".

Предшествующие полные и сокращенные фирменные наименования и организационно-правовые формы с указанием даты и оснований изменения:

1. Полное фирменное наименование организации: АООТ "Чековый инвестиционный фонд "Ермак-2".

Сокращенное фирменное наименование организации: АООТ "ЧИФ "Ермак-2".

Дата изменения наименования: 29.09.1995 г.

Основания изменения: преобразование из чекового инвестиционного фонда в инвестиционную компанию.

### **Сведения о государственной регистрации организации**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию организации): 1060.

Дата государственной регистрации организации: 27.11.1992 г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация г. Перми.

Основной государственный регистрационный номер организации: 1025900507159.

Дата регистрации: 19.07.2002 г.

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

### **Сведения о создании и развитии организации**

Срок существования организации с даты его государственной регистрации: с 27.11.1992 г.

Срок, до которого организация будет существовать: организация создана на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития организации:

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

### **Контактная информация**

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

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

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

Номер факса: (342) 212-00-48.

Адрес электронной почты: [mail@ermak.ru](mailto:mail@ermak.ru).

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

### **Идентификационный номер налогоплательщика**

Идентификационный номер налогоплательщика: 5902113957.

### **Филиалы и представительства организации**

Филиалов и представительств организация не имеет.

### **Лица, входящие в состав органов управления**

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

1. Блинов Егор Александрович, 1980

2. Вагизов Ринат Набильевич, 1968

3. Пунин Андрей Евгеньевич, 1980

4. Матвеев Михаил Юрьевич, 1967

5. Рыжов Михаил Алексеевич, 1966

6. Агишева Надежда Владимировна, 1968.
7. Яковлев Михаил Эдуардович, 1970
8. Благиных Константин Юрьевич, 1964
9. Матвеев Алексей Юрьевич, 1972

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

#### **Сведения о банковских счетах организации**

1. Полное фирменное наименование кредитной организации: Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь.

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ЗУБ СБ РФ г. Пермь.

Место нахождения кредитной организации: РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4.

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7707083893.

Номер счета: 40701810049020100020.

Тип счета: расчетный.

БИК кредитной организации: 045773603.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810900000000603.

2. Полное фирменное наименование кредитной организации: Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь.

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ЗУБ СБ РФ г. Пермь.

Место нахождения кредитной организации: РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4.

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7707083893.

Номер счета: 40701840349020100020.

Тип счета: валютный текущий.

БИК кредитной организации: 045773603.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810900000000603.

3. Полное фирменное наименование кредитной организации: Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь.

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ЗУБ СБ РФ г. Пермь.

Место нахождения кредитной организации: РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4.

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7707083893.

Номер счета: 40701840249020200020.

Тип счета: валютный транзитный.

БИК кредитной организации: 045773603.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810900000000603.

4. Полное фирменное наименование кредитной организации: Западно-Уральский банк Сберегательного банка РФ г. Пермь.

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ЗУБ СБ РФ г. Пермь.

Место нахождения кредитной организации: РФ, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 4.

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7707083893.

Номер счета: 40701810649020100022.

Тип счета: специальный брокерский.

БИК кредитной организации: 045773603.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810900000000603.

5. Полное фирменное наименование кредитной организации: Акционерный банк газовой промышленности "Газпромбанк" (Закрытое акционерное общество).

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: АБ "Газпромбанк" (ЗАО).

Место нахождения кредитной организации: 117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 63..

Место нахождения филиала: 614007, г. Пермь, Максима Горького, 77А.

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7744001497.

Номер счета: 40702810500321100378.

Тип счета: расчетный.

БИК кредитной организации: 045773808.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810200000000808.

6. Полное фирменное наименование кредитной организации: Акционерный банк газовой промышленности "Газпромбанк" (Закрытое акционерное общество).

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: АБ "Газпромбанк" (ЗАО).

Место нахождения кредитной организации: 117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 63.

Место нахождения филиала: 614007, г. Пермь, Максима Горького, 77А.

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7744001497.

Номер счета: 40702840900321110378.

Тип счета: валютный

БИК кредитной организации: 045773808.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 3010181020000000808.

7. Полное фирменное наименование кредитной организации: Открытое акционерное общество "Акционерный Банк "РОССИЯ"

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ОАО "Акционерный Банк "РОССИЯ".

Место нахождения кредитной организации: : 191124, Санкт-Петербург, пл. Растрелли, 2, литераА

Место нахождения филиала: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Петропавловская, 54;

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7831000122.

Номер счета: 40701810400210000001

Тип счета: расчетный.

БИК кредитной организации: 045773711.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810300000000711.

8. Полное фирменное наименование кредитной организации: Открытое акционерное общество "Акционерный Банк "РОССИЯ".

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ОАО "Акционерный Банк "РОССИЯ"

Место нахождения кредитной организации: 191124, Санкт-Петербург, пл. Растрелли, 2, литераА

Место нахождения филиала: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Петропавловская, 54

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 7831000122.

Номер счета: 40701810700210000002

Тип счета: спец.брокерский.

БИК кредитной организации: 045773711.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 30101810300000000711.

9. Полное фирменное наименование кредитной организации: Открытое акционерное общество «Пермский Акционерный Эколого-Промышленный Коммерческий банк «Экопромбанк»

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ОАО АКБ «Экопромбанк».

Место нахождения кредитной организации: 614045, г. Пермь, ул. Большевикская, 120

Идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: 5904002762.

Номер счета: 40701810800000000005

Тип счета: расчетный.

БИК кредитной организации: 045773707.

Номер корреспондентского счета кредитной организации: 3010181030000000707.

#### **Отраслевая принадлежность организации**

Коды основных отраслевых направлений деятельности организации согласно ОКВЭД:

65.23.2 – Деятельность дилеров;

67.12.1 – Брокерская деятельность;

67.12.2 – Деятельность по управлению ценными бумагами;

67.12.4 – Эмиссионная деятельность;

65.23.4 – Заключение свопов, опционов и других биржевых сделок;

67.13.51 – Депозитарная деятельность;

67.13.4 – Консультирование по вопросам финансового посредничества;

65.23.1 – Капиталовложения в ценные бумаги;

65.23.3 - Капиталовложения в собственность.

#### **Сведения о наличии у организации лицензий**

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

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

1. Лицензия 059-06629-100000

Дата выдачи: 16.05.2003

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: брокерская деятельность

2. Лицензия 059-06636-010000

Дата выдачи: 16.05.2003

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Виды деятельности: дилерская деятельность

3. Лицензия 059-06641-001000

Дата выдачи: 16.05.2003

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг  
Виды деятельности: деятельность по управлению ценными бумагами  
4. Лицензия 059-06621-000100  
Дата выдачи: 14.05.2003  
Срок действия: не установлен  
Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг  
Виды деятельности: депозитарная деятельность.

#### **Дочерние и зависимые хозяйственные общества организации**

1. Полное и сокращенное фирменные наименования: Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Детство-1», ОАО «ИФ «Детство-1».

Место нахождения: 614990. г. Пермь, ул. Коммунистическая, 53.

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к организации: общество является зависимым, поскольку организации имеет более двадцати процентов голосующих акций этой организации.

Размер доли участия организации в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества, а также доли обыкновенных акций дочернего или зависимого общества, принадлежащих эмитенту: 28,84 %,

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале организации, а также доли обыкновенных акций организации, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу: 0%, 0%.

Описание основного вида деятельности общества: покупка и продажа ценных бумаг на биржевом и внебиржевом рынке.

2. Полное и сокращенное фирменные наименования: Открытое акционерное общество «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения», ОАО «ПКТБХиммаш».

Место нахождения: г. Пермь, ул. Газеты. Звезда, 5.

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к организации: общество является дочерним в силу преобладающего участия организации в его уставном капитале.

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества, а также доли обыкновенных акций дочернего или зависимого общества, принадлежащих организации: 35,11 %, 15,73 %.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций организации, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу: 0%.

Описание основного вида деятельности общества: сдача имущества (в т.ч. недвижимого) в аренду.

3. Полное и сокращенное фирменные наименования: Закрытое акционерное общество «Гостиница «Полет», ЗАО «Гостиница «Полет».

Место нахождения: г. Пермь, аэропорт Большое Савино.

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к организации: общество является дочерним в силу преобладающего участия эмитента в его уставном капитале.

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества, а также доли обыкновенных акций дочернего или зависимого общества, принадлежащих организации: 100,00 %, 100,00 %.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале организации, а также доли обыкновенных акций организации, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу: 0%. 0%.

Описание основного вида деятельности общества: любые виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.

#### **Среднесписочная численность работников (сотрудников) организации**

| Наименование показателя   | 2010 год | 2009 год |
|---|----------|----------|
| Среднесписочная численность работников, чел                     | 12       | 12       |
| Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб. | 5127     | 4951     |
| Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение  | 633      | 569      |

#### **Размер уставного капитала и сведения об общем количестве акционеров (участников) организации**

1. Размер уставного капитала организации составляет 14 120 127 рублей, что соответствует размеру уставного капитала по учредительным документам организации.

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

Общее количество номинальных держателей акций организации: 3.

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

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

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

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

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

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

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Флайт»

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

ИНН: 5908029677

ОГРН: 1045901254970

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 35.67

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: %: 35.67

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

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

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

#### **Сведения об объявленных (начисленных) и выплаченных дивидендах по акциям организации.**

В 2010 году дивиденды не начислялись.

Задолженность общества по выплате дивидендов на 31.12.2009 года составляла 122 103 тыс. руб, по состоянию на 31.12.2010 г. 114 794 тыс. рублей. Всего за 2010 год выплачено дивидендов в размере 7 309 тыс. рублей.

Причины невыплаты объявленных и начисленных дивидендов - отсутствие реквизитов акционеров. Общество ведет активную работу по поиску акционеров и выплате им дивидендов.

#### **Основные положения учетной политики организации**

- Б При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечить соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года №106н.
- Б Отражение фактов хозяйственной деятельности производить с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.
- Б Бухгалтерский учет в 2010 году вести с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденному Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года №94н
- Б Бухгалтерский учет вести с использованием специализированной бухгалтерской программы 1S. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматически и хранятся в электронном виде.
- Б Применять типовые формы первичной бухгалтерской документации по учету:
- Б Утвердить критерий существенности для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности 5%.
- Б При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо одновременное выполнение следующих условий:
  - использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд;
  - использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; Срок полезного использования определяется по каждому активу индивидуально.
  - организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;
  - способность организации приносить экономические выгоды (доход) в будущем.
- Б Капитальные вложения в арендованные объекты основных средств относить к основным, если в соответствии с заключенным договором аренды эти капитальные вложения являются собственностью арендатора.
- Б Операции по движению (поступлению, внутреннему перемещению, выбытию) основных средств оформляются первичными документами. В качестве первичных учетных документов применять унифицированные первичные документы по учету основных средств, утвержденные постановлением Государственного комитета по статистике Российской Федерации от 21 января 2003 года №7 «Об утверждении унифицированных форм первичной документации по учету основных средств».
- Б Первичные учетные документы составляются на машинных носителях информации.
- Б Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое, и предназначенный для выполнения определенной работы.
- Б В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.
- Б Объект основных средств, находящийся в собственности двух или нескольких организаций, отражается в составе основных средств соразмерно ее доле в общей собственности. На 1 января 2010 года таких основных средств нет.
- Б По объектам основных средств, полученных в аренду (в т. ч. в лизинг), организовать учет на забалансовом



счете 001 «Арендованные основные средства».

- Б Основные средства в бухгалтерском учете принимаются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (как новых, так и бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению из бюджета в соответствии с раздельным учетом.
- Б Фактические затраты, связанные с приобретением за плату основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, отражаются по дебету счета учета вложений во внеоборотные активы (08.4) в корреспонденции со счетами учета расчетов. При принятии основных средств к бухгалтерскому учету на основании оформленных документов фактические затраты, связанные с приобретением основных средств, с учетом налога на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению, списываются с кредита счета учета вложений во внеоборотные активы (08.4) в корреспонденции с дебетом счета учета основных средств (01.1).
- Б Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается его денежная оценка, согласованная учредителями организации. На 1 января 2010 года такие основные средства отсутствуют.
- Б Первоначальной стоимостью основных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно) признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету. При определении текущей рыночной стоимости использовать данные о ценах на аналогичные основные средства, полученные в письменной форме от организаций-изготовителей, сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики и торговых инспекций, экспертные заключения (например оценщиков) о стоимости отдельных объектов основных средств.
- Б На величину первоначальной стоимости основных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), формируются в течение срока полезного использования финансовые результаты организации в качестве внереализационных доходов. На 1 января 2010 года основных средств, полученных безвозмездно нет.
- Б Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. На 1 января 2010 года отсутствуют основные средства, поступившие по договору мены.
- Б Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации. К работам по достройке, дооборудованию, модернизации относятся работы, вызывающие изменения технологического или служебного назначения оборудования, здания, сооружения или иного объекта основных средств, повышенными нагрузками и другими новыми качествами. К реконструкции относится переустройство существующих объектов основных средств, связанное с совершенствованием производства и повышением его технико-экономических показателей и осуществляемое по проекту реконструкции основных средств в целях увеличения производственных мощностей, улучшения качества и изменения номенклатуры продукции.
- Б Затраты на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию объекта основных средств, учитываются на счете учета вложений во внеоборотные активы (08.3). По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств, затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств (01.1).
- Б Ко вновь приобретенным основным средствам применять Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. По остальным предметам начислять амортизацию в порядке, предусмотренном Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР". В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.
- Б В том случае, если организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из:
  - Ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
  - Ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
  - Нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды) и к основной норме амортизации применять специальный коэффициент 3.
- Б Амортизацию начислять линейным способом.
- Б Начисление амортизации по объектам основных средств, являющихся предметом договора финансовой аренды (лизинга), производится в случае если это оговорено условиями договора финансовой аренды.



- Б 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.
- Б Объекты основных средств, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания:
  - списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.
- Б Затраты по ремонту основных средств:
  - включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.
- Б Переоценка основных средств не производится.
- Б При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных необходимо одновременное выполнение следующих условий:
  - отсутствие материально - вещественной (физической) структуры;
  - возможность идентификации (выделения, отделения) организацией от другого имущества;
  - использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;
  - использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
  - организацией не предполагается последующая перепродажа данного имущества;
  - способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
  - наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права у организации на результаты интеллектуальной деятельности (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор уступки (приобретения) патента, товарного знака и т.п.).
- Б К нематериальным активам могут быть отнесены следующие объекты, отвечающие всем условиям, приведенным выше - объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности):
  - исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
  - исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных;
  - имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем;
  - исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров;
  - исключительное право патентообладателя на селекционные достижения.
- Б В составе нематериальных активов учитываются также деловая репутация организации и организационные расходы (расходы, связанные с образованием юридического лица, признанные в соответствии с учредительными документами частью вклада участников (учредителей) в уставный (складочный) капитал организации).
- Б Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п.
- Б Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- Б Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению в соответствии с раздельным учетом.
- Б Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, определяется как сумма фактических расходов на создание, изготовление (израсходованные материальные ресурсы, оплата труда, услуги сторонних организаций по контрагентским (соисполнительским) договорам, патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств, и т.п.), с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению в соответствии с раздельным учетом.
- Б Первоначальная стоимость нематериальных активов, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.
- Б Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), определяется исходя из их рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.
- Б Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливаются исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).
- Б Стоимость нематериальных активов, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

- Б Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации.
- Б Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.
- Б Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:
  - срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
  - ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).
- Б Для отдельных групп нематериальных активов срок полезного использования определяется исходя из количества продукции или иного натурального показателя объема работ, ожидаемого к получению в результате использования этого объекта.
- Б Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.
- Б Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация НМА».
- Б Амортизационные отчисления по организационным расходам организации отражаются в бухгалтерском учете путем равномерного уменьшения первоначальной стоимости в течение десяти лет (но не более срока деятельности организации).
- Б К бухгалтерскому учету в качестве материально - производственных запасов принимаются активы:
  - используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг) (счет 10);
  - предназначенные для продажи, включая готовую продукцию и товары (счет 41);
  - используемые для управленческих нужд организации (счет 10).
- Б Запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами организации, учитываются по фактической себестоимости.
- Б Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению из бюджета в соответствии с раздельным учетом.
- Б Фактическая себестоимость запасов, полученных организацией по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.
- Б Фактическая себестоимость запасов, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.
- Б Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. Транспортные и другие расходы, связанные с обменом, присоединяются к стоимости полученных запасов непосредственно. Если договором мены предусмотрен обмен неравноценных товаров, разница между ними в денежной форме числится у стороны, передавшей товар большей стоимости, по дебету счета расчетов. Образовавшаяся задолженность погашается в порядке, установленном договором.
- Б Единицей материально-производственных запасов является номенклатурный номер.
- Б Учет стоимости поступивших материально - производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы».
- Б При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.
- Б Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование и специальную одежду учитывать в составе:
  - Средств в обороте.
- Б Единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации:
  - Производить.
- Б Стоимость специальной оснастки погашается:
  - Линейным способом.
- Б Товары, приобретенные для продажи в розничной торговле, учитывать:
  - По стоимости их приобретения.
- Б Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в:
  - Стоимость приобретения товаров.

- Б При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается:
  - По себестоимости каждой единицы.
- Б Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).
- Б Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.
- Б Расходами по обычным видам деятельности считается также возмещение стоимости основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов, осуществляемых в виде амортизационных отчислений.
- Б Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.
- Б Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
  - расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
  - сумма расхода может быть определена;
  - имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив, либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.
- Б Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений.
- Б Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, операционные или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).
- Б Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- Б Раздельный учет затрат ведется по следующим видам деятельности:
  - брокерские услуги;
  - дилерская деятельность по акциям;
  - дилерская деятельность по вексям;
  - депозитарные услуги;
  - консультационные услуги на рынке ценных бумаг;
  - управление активами;
  - аренда.
- Б Общехозяйственные расходы (учитываемые на счете 26), распределять пропорционально размеру выручки (без НДС), полученной от каждого вида деятельности в общей сумме выручки (без НДС).
- Б Предприятием в отчетном году:
  - не создаются резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.
- Б Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей и подлежат списанию равномерно в течение периода к которому они относятся.
- Б К расходам будущих периодов в организации относятся:
  - расходы на лицензирование;
  - расходы на приобретение программных продуктов, по которым у организации отсутствует исключительное авторское право;
  - расходы по подписке на периодические издания;
  - балансовая стоимость финансовых вложений, переданных по договорам РЕПО;
  - иные аналогичные затраты.
- Б Резервы предстоящих расходов и платежей в 2010 году не создаются.
- Б К незавершенному производству относятся:
  - продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом;
  - изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки. ( п. 63 Положения).
- Б Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.
- Б Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам не осуществлять.
- Б Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производятся в отчетном периоде, в котором они были произведены.

- Б Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на счетах в кредитных организациях, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится:
  - на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности;
- Б Денежные средства, находящиеся в расчетных палатах ММВБ и РТС, предназначенные для покупки и продажи финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, отражать на счете 55.4 «Денежные средства для покупки ценных бумаг на биржах ММВБ и РТС» в аналитике по каждому счету.
- Б Для расчетов с клиентами по брокерским договорам использовать счет 76.6 «Расчеты с клиентами» по денежным.
- Б К финансовым вложениям организации относятся:
  - ценные бумаги других организаций (акции акционерных обществ, доли в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью, паи паевых инвестиционных фондов и др.) – счет 58.1 «Паи и акции»; Аналитический учет ведется по следующим направлениям:
    - а) наименование эмитента;
    - б) характер инвестиций – в дочерние общества, в зависимые общества, в другие организации;
    - с) места хранения – по реестрам и депозитариям;
    - д) обращаемость – обращающиеся (по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость), необращающиеся (по которым текущая рыночная стоимость не определяется);
    - е) срок хранения – долгосрочные (которые приобретены с целью инвестиционного дохода) и краткосрочные (которые приобретены для перепродажи);
  - государственные и муниципальные ценные бумаги и долговые ценные бумаги (векселя, приобретенные для перепродажи, облигации) - счет 58.2 «Долговые ценные бумаги», Аналитический учет ведется по следующим направлениям:
    - а) наименование эмитента;
    - б) характер инвестиций – в дочерние общества, в зависимые общества, в другие организации;
    - с) места хранения – по реестрам и депозитариям;
    - д) срок хранения – долгосрочные и краткосрочные;
  - дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, которая приобретена с дисконтом и по ней предполагается доход – 58.5 «Приобретенные права». Аналитический учет ведется по следующим направлениям:
    - а) наименование организации или физического лица по договору уступки права требования;
    - б) характер инвестиций – в дочерние общества, в зависимые общества, в другие организации;
    - с) места хранения;
    - д) срок хранения – долгосрочные и краткосрочные;
- Б Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременное выполнение следующих условий:
  - наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающие из этого права;
  - переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
  - способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).
- Б При получении беспроцентных и без дисконтных банковских векселей, полученных для расчетов по договорам (как средства платежа), по договору выдачи векселя данный актив не принимать в бухгалтерском учете как финансовые вложения, а учитывать как денежные документы в кассе по счету 50.3 «Денежные документы».
- Б При получении бездоходных векселей других организаций и физических лиц данный актив учитывать как дебиторскую задолженность по счету 60.5 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами».
- Б Основанием для зачисления и исключения финансовых вложений в/из имущество считается:
  - для акций, облигаций, паев – отчет депозитарного отдела о зачислении ценных бумаг на счет депо, выписка депозитариев и реестродержателей о зачислении ценных бумаг;
  - для векселей – акт приема-передачи ценной бумаги;
  - для вкладов в уставные капиталы других организаций (доли в ООО) – дата регистрации устава или изменений к нему в контролирующем органе;
  - для предоставления другим организациям займов деньгами - дата выдачи и/или перечисления денежных средств, имуществом – дата перехода права собственности на данное имущество.
- Б Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является – штука.
- Б Справочник ценных бумаг сформирован таким образом, что в случае необходимости можно получить информацию о номере и серии ценной бумаги и её номинальной стоимости.



- Б Финансовые вложения принимаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. В корреспонденции со счетами учета расчетов (60, 62, 76).
- Б Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат на их приобретение:
- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
  - суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
  - вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
  - иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.
- Б Поступление ценных бумаг отражать через документ, созданный в 1s – поступление ценных бумаг.
- Б Дополнительные расходы, связанные с поступлением ценных бумаг отражать через документ дополнительные расходы на приобретение ценных бумаг. С обязательным выбором документа поступления ценных бумаг, по которому произведены данные расходы.
- Б Расходы, связанные с обслуживанием и хранением ценных бумаг, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки депо и т.п. учитываются как операционные расходы на счете 91.2 «Услуги депозитария».
- Б Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, определяется в рублях путем перерасчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому учету.
- Б Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством РФ.
- Б Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных организацией безвозмездно, признается:
- их текущая рыночная стоимость (средневзвешенная), рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг, на дату принятия к бухгалтерскому учету;
  - сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату принятия к бухгалтерскому учету. Данная сумма должна быть рассчитана по данным аналитического отдела ОАО ИК «Ермак», независимого оценщика, или по последней цене приобретения данной бумаги, если по ней в течение 1 года были сделки.
- Б Первоначальная стоимость финансовых вложений, внесенных в счет вклада организации- товарища по договору простого товарищества признается их денежная оценка, согласованная товарищами в договоре простого товарищества.
- Б Ценные бумаги, не принадлежащие организации на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре.
- Б Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Данная корректировка относится на счет 91 «Переоценка прочих ценных бумаг»
- Б Финансовые вложения, по которым с момента приобретения не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
- Б В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.
- Б Купонный (процентный) доход по ценным бумагам учитывается на счете 58 «Финансовые вложения» на отдельном субсчете 10 «НКД» и отражается в бухгалтерской отчетности на конец каждого месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.
- Б Проценты и дисконты по векселям полученным начисляется ежемесячно и на дату выбытия исходя из срока обращения векселя по счету учета векселей.
- Б Проценты и дисконты по векселям, начисленные проценты по договорам займов, а также накопленный купонный доход отражаются в составе операционных доходов организации на счете 91 «Проценты к получению» и форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» показывать в составе прочих доходов как проценты к получению.
- Б Причитающиеся дивиденды к получению отражать на счете 91 «Доходы от участия в других организациях» и форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» показывать в составе прочих доходов за вычетом удержанного агентом налога как доходы от участия в других организациях».
- Б При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, и по которым определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки.
- Б При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, и по которым не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.

- Б При выбытии векселей или займов по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- Б Выбытие ценных бумаг проводится документом – «продажа ценных бумаг». Выручка от реализации отражается по 90.1.2 «Выручка необлагаемая НДС» в аналитике:
  - Дилерская деятельность по акциям;
  - Дилерская деятельность по векселям;
- Б Выручка от реализации ценных бумаг или иного выбытия определяется исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченного покупателем, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченного эмитентом (векселедателем).
- Б Балансовая стоимость списывается в Дебет счета 90.2.2 «Себестоимость необлагаемая НДС» в аналогичной аналитике со счетом 90.1.2.
- Б Дополнительные расходы по продаже (комиссия брокера, услуги депозитария и т.п.), непосредственно связанные с реализацией, отражаются дополнительным документом дополнительные расходы на приобретение ценных бумаг. С обязательным выбором документа продажи ценных бумаг, по которому произведены данные расходы. Данные расходы отражаются по Дебету счета 90.7.2 «Расходы на продажу, необлагаемые НДС».
- Б По данным документам происходит сопоставление итоговых оборотов по счету 90 «Продажи» Выявленный результат представляет собой прибыль или убыток от конкретной сделки, который отражается на счете 99.1 «Прибыль или убыток от продаж» в аналитике:
  - Виды номенклатуры – дилерская деятельность по акциям, дилерская деятельность по векселям.
  - Ценные бумаги – наименование эмитента;
  - Обращаемость – обращающиеся (по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость), необращающиеся (по которым текущая рыночная стоимость не определяется);
- Б Резерв по обесценению финансовых вложений создается по состоянию на конец отчетного года и при наличии документов подтверждающих устойчивое снижение стоимости финансовых вложений.
- Б Аналитический учет по счету 75.2 «Расчеты с акционерами» ведется в разрезе тех акционеров, которые обратились за дивидендами в текущем отчетном периоде. Остатки по остальным акционерам в бухгалтерии отражаются единым остатком по акционеру «ИК Ермак». При этом есть база по остаткам по каждому акционеру. Инвентаризация по данным остаткам проводится по данной базе и составляется только в электронном виде.
- Б Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).
- Б Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:
  - доходы от обычных видов деятельности;
  - прочие доходы;
- Б Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. К прочим поступлениям относятся также чрезвычайные доходы.
- Б Доходы от обычных видов деятельности отражаются на счете «90.1 «Выручка».
- Б К доходам от обычных видов деятельности относятся:
  - услуги по осуществлению брокерской деятельности (брокерские услуги);
  - услуги по осуществлению депозитарной деятельности (депозитарные, услуги, депозитарные услуги (за хранение));
  - осуществление дилерской деятельности (дилерская деятельность по акциям, дилерская деятельность по векселям);
  - осуществление доверительного управления ценными бумагами (управление активами, возмещение расходов по доверительному управлению);
  - поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- Б Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
  - организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
  - сумма выручки может быть определена;
  - имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
  - право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
  - расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.



- Б Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.
- Б Предприятием оценка выручки от реализации и обязательств по сделке производится по договорной цене в рублях. Оценка стоимости работ определяется по факту выполнения работ (оказания услуг). Предприятие определяет выручку от реализации по отгрузке.
- Б Для ведения раздельного учета по налогу на добавленную стоимость по счету 90.1 открыть дополнительные субсчета:
  - 90.1.1 «Выручка, облагаемая НДС»
  - 90.1.2 «Выручка, не облагаемая НДС»
- Б В качестве прочих доходов признаются доходы по самостоятельным хозяйственным операциями сделкам, осуществлённым с целью получения данных доходов, но при этом не являющихся предметом деятельности организации, а именно:
  - поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
  - прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
  - поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
  - проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
  - переоценка ценных бумаг, имеющих текущую рыночную стоимость (разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений).
  - штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
  - активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
  - поступления в возмещение причиненных организации убытков;
  - прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
  - суммы, кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
  - курсовые разницы;
  - сумма дооценки активов;
  - прочие доходы.
- Б Для целей бухгалтерского учета величина прочих поступлений определяется в следующем порядке:
  - величину поступлений от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также суммы процентов, полученных за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности организации) определяют в порядке, аналогичном для обычных видов деятельности;
  - штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных должником, после получения им письменного уведомления;
  - кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации;
  - иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.
- Б Прочие поступления подлежат зачислению на счет прибылей и убытков организации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета установлен другой порядок.
- Б На счете учета доходов будущих периодов обобщается информация о:
  - доходах, полученных (начисленных) в отчетном периоде, но относящихся к будущим, отчетным периодам (арендная плата, плата за коммунальные услуги и т.п.);
  - безвозмездных поступлениях;
  - предстоящих поступлениях задолженности по недостачам, выявленным в отчетном периоде за прошлые годы;
  - разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и стоимостью ценностей, принятой к бухгалтерскому учету при выявлении недостачи или порчи;
- Б По безвозмездно полученным основным средствам списание доходов будущих периодов производится по мере начисления амортизации; по иным материальным ценностям - по мере списания на счета учета затрат на производство.
- Б Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» в 2010 году:
  - Применять.
- Б Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании:
  - Учетных регистров по видам возникающих разниц в целом за отчетный период.
- Б Использовать следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- На основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.
- Б Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе показываются развернуто.
- Б Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008):
  - Применять.
- Б Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01):
  - Применять.
- Б Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2000):
  - Применять.
- Б Ответственность за организацию и состояние бухгалтерского учета возлагается генерального директора
- Б В штатном расписании выделить бухгалтерию, как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.
- Б Организовать работу бухгалтерии по линейно-штабному принципу.
- Б Установить сроки предоставления промежуточной отчетности структурными подразделениями до 18 числа месяца, следующего за отчетным.
- Б В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств с применением унифицированных форм первичной документации.

#### **Расшифровки отдельных показателей отчетности**

##### **Форма №1 «Бухгалтерский баланс»**

##### **Сведения об изменениях оценочных значений и резервов**

Оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов) в течение 2010 года не создавались.

Изменения оценочных значений, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2010 год, по мнению Общества, отсутствуют.

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

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» условный доход по налогу на прибыль составил 115 тыс. руб., постоянные разницы – 133 тыс. руб., временные разницы – 17431 тыс. руб., отложенные налоговые активы – 144 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2011 года долгосрочные финансовые вложения отражены с учетом созданного резерва под обесценение финансовых вложений по акциям ОАО ИФ «Детство-1» в размере 122 244 тыс. рублей.

##### **Сведения об условных фактах хозяйственной деятельности**

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

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

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

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

##### **Сведения о затратах на энергетические ресурсы**

В соответствии с Законом 261-ФЗ от 23.11.09г рассматривая энергоресурсы, используемые в управленческой деятельности общества, можно отметить, что величина расходов на электрическую и тепловую энергию в 2010 году составила 904, 6 тыс. рублей.

Также в управленческой деятельности общества использовались горюче- смазочные материалы для автомобилей. В связи с незначительностью величины расходов на ГСМ, данные не приводятся.

##### **Форма № 2 «Отчет о прибылях и убытках»**

Тыс. руб.

|    | Наименование  | 2010 год      | %               | 2009 год       | %               |
|----|---|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 1. | <b>Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и</b> | <b>47 606</b> | <b>100,00 %</b> | <b>381 318</b> | <b>100,00 %</b> |

|           |  |               |              |                |              |
|-----------|--|---------------|--------------|----------------|--------------|
|           | <b>аналогичных<br/>обязательных платежей)</b>  |               |              |                |              |
| 1.1.      | Выручка от реализации финансовых вложений (дилерская деятельность)   | 39 536        | 83,05 %      | 374 388        | 98,2%        |
| 1.2.      | Выручка за предоставление во временное пользование своих активов по договорам аренды                                     | 6 184         | 12,99 %      | 6 180          | 1,6 %        |
| 1.3.      | Выручка по услугам, оказываемым на рынке ценных бумаг (агентское вознаграждение, брокерские услуги, депозитарные услуги) | 1 886         | 3,96 %       | 750            | 0,2 %        |
| <b>2.</b> | <b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг</b>  | <b>47 141</b> | <b>100 %</b> | <b>362 595</b> | <b>100 %</b> |
| 2.1.      | Балансовая стоимость реализуемых финансовых вложений, товаров, работ, услуг  | 46 856        | 99,40 %      | 362 108        | 99,87 %      |
| 2.2.      | Прямые расходы   | 285           | 0,60 %       | 487            | 0,13 %       |
| <b>3.</b> | <b>Коммерческие расходы</b>  | <b>13</b>     | <b>100 %</b> | <b>232</b>     | <b>100 %</b> |
| <b>4.</b> | <b>Управленческие расходы</b>  | <b>15 311</b> | <b>100 %</b> | <b>13841</b>   | <b>100 %</b> |
| 4.1.      | Амортизация  | 1 055         | 6,89%        | 1 492          | 10,78%       |
| 4.2.      | Затраты на оплату труда  | 5 127         | 33,49%       | 4 951          | 35,77%       |
| 4.3.      | Отчисления на социальные нужды   | 633           | 4,13%        | 569            | 4,11%        |
| 4.4.      | Материальные затраты   | 381           | 2,49%        | 1 169          | 8,45%        |
| 4.5.      | Прочие затраты   | 8115          | 53,00%       | 5 660          | 40,89%       |
| <b>5.</b> | <b>Проценты к получению</b>  | <b>2 257</b>  | <b>100%</b>  | <b>8 050</b>   | <b>100%</b>  |
| 5.1.      | Проценты по расчетному счету   | 47            | 3,73%        | 300            | 3,73%        |
| 5.2.      | Проценты по долговым ценным бумагам (векселям, облигациям)   | 173           | 0,35%        | 28             | 0,35%        |
| 5.3.      | Проценты по выданным займам  | 2 037         | 95,92%       | 7 722          | 95,92%       |
| <b>6.</b> | <b>Проценты к уплате</b>   |               |              | <b>19</b>      | <b>100 %</b> |
| 6.1.      | Проценты по долговым ценным бумагам (облигациям)   | 0             | 0 %          | 0              | 0 %          |
| 6.2.      | Проценты по кредитным (заемным) ресурсам   | 0             | 0%           | 19             | 100%         |
| <b>7.</b> | <b>Прочие доходы</b>   | <b>23 022</b> | <b>100%</b>  | <b>136 607</b> | <b>100%</b>  |
| 7.1.      | Курсовые разницы   | 7             | 0,03%        | 21 158         | 15,49%       |
| 7.2.      | Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость                                   | 0             | 0%           | 0              | 0%           |
| 7.3.      | Доходы по сделкам РЕПО   | 752           | 3,27%        | 1 000          | 0,73%        |
| 7.4.      | Выручка от реализации амортизируемого имущества  | 14            | 0,06 %       | 0              | 0 %          |
| 7.5.      | Выручка от реализации валюты   | 0             | 0%           | 114 448        | 83,78%       |
| 7.6.      | Доходы по уступке права требования   | 5 100         | 22,15        |                |              |
| 7.7.      | Восстановление резерва под обесценение   | 17 075        | 74,17        |                |              |

|           |  |             |             |                |             |
|-----------|--|-------------|-------------|----------------|-------------|
|           | финансовых вложений  |             |             |                |             |
| 7.8.      | Прочие доходы  | 74          | 0,32%       |                |             |
| <b>8.</b> | <b>Прочие расходы</b>  | <b>9677</b> | <b>100%</b> | <b>158 523</b> | <b>100%</b> |
| 8.1.      | Резерв под обесценение финансовых вложений   | 0           | 0%          | 0              | 0%          |
| 8.2.      | Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость | 0           | 0%          | 0              | 0%          |
| 8.3.      | Расходы по сделкам РЕПО  | 750         | 7,75%       | 1 040          | 0,66%       |
| 8.4.      | Расходы по уступке права требования  | 5 100       | 52,70%      |                |             |
| 8.5.      | Расходы, связанные с оплатой услуг, кредитными организациями                           | 182         | 1,88%       | 324            | 0,2%        |
| 8.6.      | Расходы по ведению реестра акционеров и по проведению общего собрания акционеров       | 855         | 8,84%       | 716            | 0,45%       |
| 8.7.      | Балансовая стоимость реализуемого амортизируемого имущества                            | 0           | 0%          | 0              | 0,27%       |
| 8.8.      | Налоги (имущество)   | 311         | 3,21%       | 333            | 0,20%       |
| 8.9.      | Курсовые разницы   | 5           | 0,05%       | 19 308         | 12,18%      |
| 8.10.     | Стоимость реализуемой валюты по курсу ЦБ   | 0           | 0%          | 114 448        | 72,20%      |
| 8.11.     | Проценты за пользование чужими денежными средствами                                    | 0           | 0%          | 20 000         | 12,62%      |
| 8.12.     | Информационные и консультационные услуги   | 2 325       | 24,03%      | 1 316          | 0,83%       |
| 8.13.     | Прочие расходы   | 149         | 1,54%       | 1 038          | 0,65%       |

#### Форма № 4 «Отчет о движении денежных средств»

В составе прочих доходов (строка 110) и прочих расходов (строка 190) в разделе «Движение денежных средств по текущей деятельности» отражена сумма задатка от претендентов: «Абросто Лимитед» в сумме 62 631 721 руб., ОАО АКБ «Экопромбанк» в сумме 60 988 149 руб., полученного ОАО «Инвестиционная компания «Ермак» при проведении аукциона по продаже обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1». Задатки возвращены претендентам в связи признания аукциона не состоявшимся.

#### Изменения в Учетную политику на 2011 год

1. Промежуточная бухгалтерская отчетность включает: Бухгалтерский баланс (форма ОКУД 1710001); Отчет о прибылях и убытках (форма ОКУД 1710002).
2. Применять показатели по статьям отчетности в соответствии с утвержденными формами: Бухгалтерский баланс (форма ОКУД 1710001); Отчет о прибылях и убытках (форма ОКУД 1710002); Отчет об изменениях капитала (форма ОКУД 1710003); Отчет о движении денежных средств (форма ОКУД 1710004).
3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках оформлять в табличной форме в соответствии с ОКУД 1710005 по следующим разделам: 1. Основные средства. 1.1. Наличие и движение основных средств. 2. Финансовые вложения. 2.1. Наличие и движение финансовых вложений. 3. Дебиторская и кредиторская задолженность. 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности 3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности. 4. Затраты на производство
4. Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу: списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию; в бухгалтерском учете и отчетности отражать в составе материально-производственных запасов.
5. Проверку на обесценение финансовых вложений производить на конец отчетного периода. При наличии признаков обесценения и документов, подтверждающих устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, создавать резерв под обесценение финансовых вложений.
6. Производить переоценку основных средств по группе однородных объектов - здания.
7. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибка признается существенной, если она изменяет статью баланса на 5%.

#### Оценка и перспективы развития, связанные с деятельностью Общества.

Результаты деятельности Общества зависят от ситуации на российском фондовом рынке. В 2010 г.

финансовые рынки переживали как периоды неуверенности, так и периоды надежд, но в целом вели себя спокойно, показав за год умеренную доходность по большинству инструментов. Определенную турбулентность на финансовых рынках вызвали рост доходности госдолга проблемных стран Еврозоны, программа количественного смягчения (QE-2) в США и взлёт цен на сырьевые товары в мире.

С приходом понимания, что программы «финансового облегчения», проводимые мировыми центробанками, не способны решить проблемы реального сектора экономики, особенно в сфере занятости, внимание инвесторов переключилось с желания заработать на росте инфляционных ожиданий (в том числе покупки сырьевых биржевых товаров, таких как нефть, золото, промышленные металлы) на инвестиции в реальный сектор экономики. Скорее всего, это произойдет после соответствующего восстановления к докризисным уровням таких финансовых инструментов, как акции. Чтобы инвесторы снова поверили в реальный сектор экономики, они должны осознать, что раздувание пузырей на финансовых рынках может привести к новой катастрофе. Такое осознание возможно, в том числе, путем достижения цен на финансовые активы определенных знаковых величин, после которых их ожидаемая доходность становится неприемлемо низкой. В 2011-12 гг. российский рынок акций может достигнуть докризисных максимумов, а доходность облигаций и депозитов снизится ниже минимумов 2007-08 гг.

**Факторы и условия, влияющие на деятельность Общества и результаты такой деятельности, прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.**

1. Цены на сырьевые товары. Мы ожидаем сохранения цен на нефть на относительно высоких по историческим меркам уровнях в \$80 – 100 за баррель в ближайшие годы. Установившийся уровень цен устраивает основных участников нефтяного рынка, не желающих увидеть новых слишком резких отклонений в любую сторону.

2. Рост экономики и доходов населения, инфляция, курс рубля. После провала в 2009 году, когда экономика России снизилась в реальном выражении впервые за 10 лет, ВВП страны должен выйти на предкризисные уровни только в 2012 году. Темпы роста в 3,5-4% годовых ниже докризисных, поскольку драйвером роста становятся уже не растущие цены на сырье, а естественные процессы повышения эффективности российских предприятий, роста производительности труда и увеличения сектора услуг. Инфляция и процентные ставки после периода роста и стабилизации в конце 2010 и начале 2011 года будут скорее снижаться, что в итоге приведет к возобновлению роста реальных доходов населения. Локальной проблемой 2010 г. стал погодно обусловленный «ценовой шок» на некоторые группы продовольственных товаров. Курс рубля сохраняет тенденцию к реальному укреплению, тогда как номинальный курс всё в меньшей степени определяется действиями Банка России, а в большей степени рыночными тенденциями. Банк России расширил коридор колебаний рубля в соответствии с принятой политикой плавного перехода к системе контроля уровня инфляции и продолжит это делать в будущем.

3. Инвестиционная привлекательность России. Государством поставлена цель создания в России мирового финансового центра, для чего будут прилагаться усилия по созданию условий для притока иностранного капитала, эффективного инвестирования внутренних сбережений, роста долгосрочных финансовых ресурсов в экономике, обеспечения инвесторов необходимой и надежной инфраструктурой. В рамках процессов модернизации национальной экономики, правительству весной 2011 г. было поручено устранить избыточное влияние госкомпаний на инвестиционный климат, обеспечить доступ к корпоративной информации, ужесточить борьбу с коррупцией, рассмотреть возможность снижения ставок социальных платежей.

Действия, предпринимаемые Обществом, и действия, которые Общество планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

- регламентирование операций - формирование определенных процедур проведения операций;
- установка лимитов на виды финансовых операций - лимиты устанавливаются в разрезе общих позиций на те или иные виды активов (пассивов), использование финансовых инструментов.
- диверсификация – распределение активов и пассивов по различным компонентам, как на уровне финансовых инструментов, так и по их составляющим. При составлении портфеля ценных бумаг используются вложения в разные виды бумаг, валют, диверсифицируют эмитентов и т.д.;
- формирование резерва на покрытие потерь - позволяет покрыть риск за счет собственных средств эмитента;
- ограничение потерь посредством постановки лимитов на ограничение текущих потерь - ограничивает величину потерь определенной величиной, в случае ее превышения позиция должна быть закрыта автоматически;
- поддержание достаточности собственного капитала.

Генеральный директор  
ОАО ИК «Ермак»

Р.Н.Вагизов



Аудиторское заключение

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*г. Пермь*  
*Акционерам*

*открытого акционерного общества*  
*«Инвестиционная компания «Ермак»*

### Сведения об аудируемом лице

Открытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Ермак»,  
Фактический адрес местонахождения: 614990, город Пермь, улица Петропавловская,  
дом 53;

-Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о  
юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серии 59, № 001730126,  
дата внесения записи 19.07.2002 г., за основным регистрационным номером  
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;

-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 бухгалтерской отчетности Открытого акционерного  
общества «Инвестиционная компания «Ермак», состоящей из бухгалтерского баланса  
по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об  
изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2010 год, других  
приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и  
пояснительной записки.

### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

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

Генеральный директор - Вагизов Ринат Набильевич

Главный бухгалтер - Аксенова Венера Саббиховна

### Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности



бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с:

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

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

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

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

Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности НП «Аудиторской Палаты России»;

Внутрифирменными правилами и регламентами аудиторской деятельности.

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

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

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

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

### **Мнение**

**По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Инвестиционная компания «Ермак» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.**

*Директор*

*ООО «Аудиторская компания «Ренессанс Прикамья»*

*(квалификационный аттестат на право  
осуществления аудиторской деятельности*

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

*Член НП АИПР, основной регистрационный  
номер 29601054101):*

*/Державина Ирина Александровна/*

*31 марта 2011 года*

## 7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

Форма: Приказ N 66н от 02.07.2010

### Бухгалтерский баланс за 31.03.2011

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

| Пояснения | АКТИВ   | Код строки  | На отчетную дату | На конец предыдущего отчетного периода | На конец предшествующего предыдущему отчетному периоду |
|-----------|---|-------------|------------------|--|--|
| 1         | 2   | 3           | 4                | 5                                      | 6  |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                             |             |                  |  |  |
|           | Нематериальные активы                                     | 1110        |                  |  |  |
|           | Результаты исследований и разработок                      | 1120        |                  |  |  |
|           | Основные средства   | 1130        | 77 068           | 14 952                                 | 15 944   |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                 | 1140        |                  |  |  |
|           | Финансовые вложения                                       | 1150        | 403 760          | 403 284                                | 421 562  |
|           | Отложенные налоговые активы                               | 1160        | 21 096           | 21 499                                 | 21 643   |
|           | Прочие внеоборотные активы                                | 1170        |                  |  |  |
|           | <b>ИТОГО по разделу I</b>                                 | <b>1100</b> | <b>501 924</b>   | <b>439 735</b>                         | <b>459 149</b>   |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                               |             |                  |  |  |
|           | Запасы  | 1210        | 2 158            | 3 061                                  | 5 658  |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220        |                  |  |  |
|           | Дебиторская задолженность                                 | 1230        | 42 033           | 31 243                                 | 30 056   |
|           | Финансовые вложения                                       | 1240        | 2 312            | 22 625                                 | 12 985   |
|           | Денежные средства   | 1250        | 21 939           | 9 751                                  | 1 420  |
|           | Прочие оборотные активы                                   | 1260        | 44               | 52                                     | 53   |
|           | <b>ИТОГО по разделу II</b>                                | <b>1200</b> | <b>68 486</b>    | <b>66 732</b>                          | <b>50 172</b>  |
|           | <b>БАЛАНС (актив)</b>                                     | <b>1600</b> | <b>570 410</b>   | <b>506 467</b>                         | <b>509 321</b>   |

| Пояснения | ПАССИВ   | Код строки | На отчетную дату | На конец предыдущего отчетного периода | На конец предшествующего предыдущему отчетному периоду |
|-----------|--|------------|------------------|--|--|
| 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                                 | 14 122   |

|  |      |         |         |         |
|--|------|---------|---------|---------|
| Собственные акции, выкупленные у акционеров  | 1320 |         |         | 2       |
| Переоценка внеоборотных активов              | 1340 | 63 757  | 667     | 667     |
| Добавочный капитал (без переоценки)          | 1350 | 129 853 | 129 853 | 129 853 |
| Резервный капитал                            | 1360 | 3 530   | 3 530   | 3 530   |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 237 276 | 235 827 | 230 699 |
| ИТОГО по разделу III                         | 1300 | 448 536 | 383 997 | 378 869 |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>        |      |         |         |         |
| Заемные средства                             | 1410 |         |         |         |
| Отложенные налоговые обязательства           | 1420 |         |         | 8       |
| Резервы под условные обязательства           | 1430 |         |         |         |
| Прочие обязательства                         | 1450 |         |         |         |
| ИТОГО по разделу IV                          | 1400 |         |         | 8       |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>        |      |         |         |         |
| Заемные средства                             | 1510 |         |         |         |
| Кредиторская задолженность                   | 1520 | 121 874 | 122 470 | 130 444 |
| Доходы будущих периодов                      | 1530 |         |         |         |
| Резервы предстоящих расходов                 | 1540 |         |         |         |
| Прочие обязательства                         | 1550 |         |         |         |
| ИТОГО по разделу V                           | 1500 | 121 874 | 122 470 | 130 444 |
| БАЛАНС (пассив)                              | 1700 | 570 410 | 506 467 | 509 321 |

Руководитель \_\_\_\_\_ **Вагизов Ринат Набильевич**  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ **Аксенова Венера Саббиховна**  
 27 Апреля 2011 г.

**Отчет о прибылях и убытках  
за 31.03.2011**

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| Форма № 2 по ОКУД | Коды              |
|                   | <b>0710002</b>    |
| Дата              |                   |
| по ОКПО           | <b>24061590</b>   |
| ИНН               | <b>5902113957</b> |
| по ОКВЭД          | <b>65.23.2</b>    |
| по ОКОПФ / ОКФС   |                   |
| по ОКЕИ           | <b>384</b>        |

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **614990 Россия, г.Пермь, Петропавловская 53**

| Пояснения | Наименование показателя   | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|-----------|---|------------|--------------------|----------------------|
| 1         | 2   | 3          | 4                  | 5                    |
|           | Выручка   | 2110       | 11 284             | 5 115                |
|           | Себестоимость продаж  | 2120       | -3 271             | -4 941               |
|           | Валовая прибыль (убыток)  | 2100       | 8 013              | 174                  |
|           | Коммерческие расходы  | 2210       |                    |                      |
|           | Управленческие расходы  | 2220       | -5 589             | -3 446               |
|           | Прибыль (убыток) от продаж  | 2200       | 2 424              | -3 272               |
|           | Доходы от участия в других организациях   | 2310       |                    |                      |
|           | Проценты к получению  | 2320       | 760                | 450                  |
|           | Проценты к уплате   | 2330       | -550               |                      |
|           | Прочие доходы   | 2340       | 11 347             | 3                    |
|           | Прочие расходы  | 2350       | -12 129            | -904                 |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения   | 2300       | 1 852              | -3 723               |
|           | Текущий налог на прибыль  | 2410       |                    |                      |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)  | 2421       |                    |                      |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств   | 2430       |                    | 5                    |
|           | Изменение отложенных налоговых активов  | 2450       | -403               | -582                 |
|           | Прочее  | 2460       |                    |                      |
|           | Чистая прибыль (убыток)   | 2400       | 1 449              | -4 300               |
|           | <b>СПРАВОЧНО:</b>   |            |                    |                      |
|           | 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       |                    |                      |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900       |                    |                      |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910       |                    |                      |

Руководитель \_\_\_\_\_ **Вагизов Ринат Набильевич**  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ **Аксенова Венера Саббиховна**  
 27 Апреля 2011 г.

### 7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

Не указывается в данном отчетном квартале

### 7.4. Сведения об учетной политике эмитента

**ПРИКАЗ  
О ПРИНЯТИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ  
ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА  
ПО ОТКРЫТОМУ АКЦИОНЕРНОМУ ОБЩЕСТВУ  
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕРМАК»  
НА 2011 ГОД  
ПРИКАЗ**

31 декабря 2010 года

г. Пермь

Приказываю:

Руководствуясь Федеральным законом от 21.11.1996 г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 г., начиная с 1 января 2011 применять следующую учетную политику для целей бухгалтерского учета:

8. При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечить соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года №106н.
9. Отражение фактов хозяйственной деятельности производить с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.
10. Бухгалтерский учет вести с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденному Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года №94н
11. Бухгалтерский учет вести с использованием специализированной бухгалтерской программы 1S. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматически и хранятся в электронном виде.
12. Применять типовые формы первичной бухгалтерской документации по учету:
  - Основных средств;
  - Нематериальных активов;
  - МПЗ;
  - Кадров, рабочего времени и расчетов с персоналом по оплате труда;
  - Кассовых операций;
  - Результатов инвентаризации.
13. Промежуточная бухгалтерская отчетность включает: Бухгалтерский баланс (форма ОКУД 1710001); Отчет о прибылях и убытках (форма ОКУД 1710002).
14. Применять показатели по статьям отчетности в соответствии с утвержденными формами: Бухгалтерский баланс (форма ОКУД 1710001); Отчет о прибылях и убытках (форма ОКУД 1710002); Отчет об изменениях капитала (форма ОКУД 1710003); Отчет о движении денежных средств (форма ОКУД 1710004).
15. Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках оформлять в табличной форме в соответствии с ОКУД 1710005 по следующим разделам: 1. Основные средства. 1.1. Наличие и движение основных средств. 2. Финансовые вложения. 2.1. Наличие и движение финансовых вложений. 3. Дебиторская и кредиторская задолженность. 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности 3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности. 4. Затраты на производство
16. Бухгалтерскую отчетность представлять на бумажных носителях.
17. Утвердить критерий существенности для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности 5%.
18. При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо одновременное выполнение следующих условий:
  - Использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд;
  - Использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; Срок полезного использования определяется по каждому активу индивидуально.
  - Организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;
  - Способность организации приносить экономические выгоды (доход) в будущем.

19. Капитальные вложения в арендованные объекты основных средств относить к основным, если в соответствии с заключенным договором аренды эти капитальные вложения являются собственностью арендатора.
20. Операции по движению (поступлению, внутреннему перемещению, выбытию) основных средств оформляются первичными документами. В качестве первичных учетных документов применять унифицированные первичные документы по учету основных средств, утвержденные постановлением Государственного комитета по статистике Российской Федерации от 21 января 2003 года №7 «Об утверждении унифицированных форм первичной документации по учету основных средств».
21. Первичные учетные документы составляются на машинных носителях информации.
22. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое, и предназначенный для выполнения определенной работы.
23. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.
24. Объект основных средств, находящийся в собственности двух или нескольких организаций, отражается в составе основных средств соразмерно ее доле в общей собственности. На 1 января 2011 года таких основных средств нет.
25. Учет основных средств вести бухгалтерской службой с использованием инвентарной книги, которая формируется в 1s автоматически.
26. По объектам основных средств, полученных в аренду (в т. ч. в лизинг), организовать учет на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».
27. Основные средства в бухгалтерском учете принимаются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (как новых, так и бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению из бюджета в соответствии с раздельным учетом.
28. Фактические затраты, связанные с приобретением за плату основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, отражаются по дебету счета учета вложений во внеоборотные активы (08.4) в корреспонденции со счетами учета расчетов. При принятии основных средств к бухгалтерскому учету на основании оформленных документов фактические затраты, связанные с приобретением основных средств, с учетом налога на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению, списываются с кредита счета учета вложений во внеоборотные активы (08.4) в корреспонденции с дебетом счета учета основных средств (01.1).
29. Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается его денежная оценка, согласованная учредителями организации. На 1 января 2011 года такие основные средства отсутствуют.
30. При поступлении вклада в уставный капитал организации в виде основных средств производится запись по дебету учета вложений во внеоборотные активы (08.4) в корреспонденции со счетом учета расчетов с учредителями (75.1). При принятии основных средств к бухгалтерскому учету, поступивших в счет вклада в уставный капитал, отражаются по дебету счета учета основных средств (01.1) в корреспонденции с кредитом счета учета вложений во внеоборотные активы (08.4).
31. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно) признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету. При определении текущей рыночной стоимости использовать данные о ценах на аналогичные основные средства, полученные в письменной форме от организаций-изготовителей, сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики и торговых инспекций, экспертные заключения (например, оценщиков) о стоимости отдельных объектов основных средств.
32. На величину первоначальной стоимости основных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), формируются в течение срока полезного использования финансовые результаты организации в качестве внереализационных доходов. На 1 января 2011 года основных средств, полученных безвозмездно нет.
  - Д 08.4 – К 98.2.1 «Безвозмездные поступления основных средств»;
  - Д 01.1 – К 08.4
  - Д 98.2.1 – К 91.1 «внереализационные доходы» - равномерно в течение срока полезного использования.
33. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. На 1 января 2011 года отсутствуют основные средства, поступившие по договору мены.
34. Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации. К работам по достройке, дооборудованию, модернизации относятся работы, вызывающие изменения технологического или служебного назначения оборудования, здания, сооружения или иного объекта основных средств, повышенными нагрузками и другими новыми качествами. К реконструкции



относится переустройство существующих объектов основных средств, связанное с совершенствованием производства и повышением его технико-экономических показателей и осуществляемое по проекту реконструкции основных средств в целях увеличения производственных мощностей, улучшения качества и изменения номенклатуры продукции.

35. Затраты на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию объекта основных средств, учитываются на счете учета вложений во внеоборотные активы (08.3). По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств, затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств (01.1).
36. Ко вновь приобретенным основным средствам применять Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. По остальным предметам начислять амортизацию в порядке, предусмотренном Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР". В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.
37. В том случае, если организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из:
  - Ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
  - Ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
  - Нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).
38. Амортизацию начислять линейным способом.
39. 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.
40. 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.
41. Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания:
  - Списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию;
  - В бухгалтерском учете и отчетности отражать в составе материально-производственных запасов.
42. Затраты по ремонту основных средств:
  - Включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.
43. Производить переоценку основных средств по группе однородных объектов - здания.
44. При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных необходимо одновременное выполнение следующих условий:
  - Отсутствие материально - вещественной (физической) структуры;
  - возможность идентификации (выделения, отделения) организацией от другого имущества;
  - Использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;
  - Использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
  - Организацией не предполагается последующая перепродажа данного имущества;
  - Способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
  - Наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права у организации на результаты интеллектуальной деятельности (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор уступки (приобретения) патента, товарного знака и т.п.).
45. К нематериальным активам могут быть отнесены следующие объекты, отвечающие всем условиям, приведенным выше - объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности):
  - Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
  - Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных;
  - Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем;
  - Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров;
  - Исключительное право патентообладателя на селекционные достижения.



46. В составе нематериальных активов учитывается также деловая репутация организации.
47. Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п.
48. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
49. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению в соответствии с раздельным учетом.
50. При оплате приобретаемых нематериальных активов, если условиями договора предусмотрена отсрочка или рассрочка платежа, фактические расходы принимаются к бухгалтерскому учету в полной сумме кредиторской задолженности.
51. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, определяется как сумма фактических расходов на создание, изготовление (израсходованные материальные ресурсы, оплата труда, услуги сторонних организаций по контрагентским (соисполнительским) договорам, патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств, и т.п.), с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению в соответствии с раздельным учетом.
52. Первоначальная стоимость нематериальных активов, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.
53. Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), определяется исходя из их рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.
54. Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливают исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).
55. Стоимость нематериальных активов, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.
56. Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации.
57. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.
58. Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:
  - Срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
  - Ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).
59. Для отдельных групп нематериальных активов срок полезного использования определяется исходя из количества продукции или иного натурального показателя объема работ, ожидаемого к получению в результате использования этого объекта.
60. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.
61. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете:
  - Путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация НМА».
62. К бухгалтерскому учету в качестве материально - производственных запасов принимаются активы:
  - Используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг) (счет 10);
  - Предназначенные для продажи, включая готовую продукцию и товары (счет 41);
  - Используемые для управленческих нужд организации (счет 10).
63. Запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами организации, учитываются по фактической себестоимости.
64. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение с налогом на добавленную стоимость, который не подлежит возмещению из бюджета в соответствии с раздельным учетом.
65. Фактическая себестоимость запасов, полученных организацией по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.
66. Фактическая себестоимость запасов, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.
67. Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или

подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. Транспортные и другие расходы, связанные с обменом, присоединяются к стоимости полученных запасов непосредственно. Если договором мены предусмотрен обмен неравноценных товаров, разница между ними в денежной форме числится у стороны, передавшей товар большей стоимости, по дебету счета расчетов. Образовавшаяся задолженность погашается в порядке, установленном договором.

68. Единицей материально-производственных запасов является номенклатурный номер.
69. Учет стоимости поступивших материально - производственных запасов ведется:
  - На счете 10 «Материалы».
70. При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится:
  - По себестоимости каждой единицы.
71. Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование и специальную одежду учитывать в составе:
  - Средств в обороте.
72. Единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации:
  - Производить.
73. Стоимость специальной оснастки погашается:
  - Линейным способом.
74. Товары, приобретенные для продажи в розничной торговле, учитывать:
  - По стоимости их приобретения.
75. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в:
  - Стоимость приобретения товаров.
76. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается:
  - По себестоимости каждой единицы.
77. Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).
78. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.
79. Расходами по обычным видам деятельности считается также возмещение стоимости основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов, осуществляемых в виде амортизационных отчислений.
80. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.
81. Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
  - Расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
  - Сумма расхода может быть определена;
  - Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив, либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.
82. Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений.
83. Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, операционные или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).
84. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
85. Раздельный учет затрат ведется по следующим видам деятельности:
  - Брокерские услуги;
  - Дилерская деятельность по акциям;
  - Дилерская деятельность по векселям;
  - Депозитарные услуги;
  - Консультационные услуги на рынке ценных бумаг;
  - Управление активами;
  - Аренда.
86. Общехозяйственные расходы (учитываемые на счете 26):
  - Распределять пропорционально размеру выручки (без НДС), полученной от каждого вида деятельности в общей сумме выручки (без НДС) и списывать в дебет счета 20 «Основное производство».
87. Предприятием в отчетном году: не создаются резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и

гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.

88. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
89. К расходам будущих периодов в организации относятся:
- Расходы на лицензирование;
  - Расходы на приобретение программных продуктов, по которым у организации отсутствует исключительное авторское право;
  - Иные аналогичные затраты.
90. Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются.
91. К незавершенному производству относятся:
- Продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом;
  - Изделия неуккомплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки ( п. 63 Положения).
92. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе:
- По фактической производственной себестоимости.
93. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам не осуществлять.
94. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производятся в отчетном периоде, в котором они были произведены.
95. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на счетах в кредитных организациях, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится:
- На дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности;
96. Денежные средства, находящиеся в расчетных палатах, предназначенные для покупки и продажи финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, отражать на счете 55.4 «Денежные средства для покупки ценных бумаг на биржах» в аналитике по каждому счету.
97. Для расчетов с клиентами по брокерским договорам использовать счет 76.6 «Расчеты с клиентами» по денежным средствам.
98. К финансовым вложениям организации относятся:
- Ценные бумаги других организаций (акции акционерных обществ, доли в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью, паи паевых инвестиционных фондов и др.) – счет 58.1 «Паи и акции»; Аналитический учет ведется по следующим направлениям:
    - Ь Наименование эмитента;
    - Ь Характер инвестиций – в дочерние общества, в зависимые общества, в другие организации;
    - Ь Места хранения – по реестрам и депозитариям;
    - Ь Обращаемость – обращающиеся (по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость), необращающиеся (по которым текущая рыночная стоимость не определяется);
    - Ь Срок хранения – долгосрочные (которые приобретены с целью инвестиционного дохода) и краткосрочные (которые приобретены для перепродажи);
  - Государственные и муниципальные ценные бумаги и долговые ценные бумаги (векселя, приобретенные для перепродажи, облигации) - счет 58.2 «Долговые ценные бумаги», Аналитический учет ведется по следующим направлениям:
    - Ь Наименование эмитента;
    - Ь Характер инвестиций – в дочерние общества, в зависимые общества, в другие организации;
    - Ь Места хранения – по реестрам и депозитариям;
    - Ь Срок хранения – долгосрочные и краткосрочные;
  - Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования – 58.5 «Приобретенные права». Аналитический учет ведется по следующим направлениям:
    - Ь Наименование организации или физического лица по договору уступки права требования;
    - Ь Характер инвестиций – в дочерние общества, в зависимые общества, в другие организации;
    - Ь Места хранения;
    - Ь Срок хранения – долгосрочные и краткосрочные;
99. Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременное выполнение следующих условий:
- Наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающие из этого права;
  - Переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
  - Способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов,

дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

100. При получении беспроцентных и без дисконтных банковских векселей, полученных для расчетов по договорам (как средства платежа), по договору выдачи векселя данный актив не принимать в бухгалтерском учете как финансовые вложения, а учитывать как денежные документы в кассе по счету 50.3 «Денежные документы».
101. При получении без доходных векселей других организаций и физических лиц данный актив учитывать как дебиторскую задолженность по счету 60.5 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами».
102. Основанием для зачисления и исключения финансовых вложений в/из имущество считается:
  - Для акций, облигаций, паев – отчет депозитарного отдела о зачислении ценных бумаг на счет депо, выписка депозитариев и реестродержателей о зачислении ценных бумаг;
  - Для векселей – акт приема-передачи ценной бумаги;
  - Для вкладов в уставные капиталы других организаций (доли в ООО) – дата регистрации устава или изменений к нему в контролирующем органе;
  - Для предоставления другим организациям займов деньгами- дата выдачи и/или перечисления денежных средств, имуществом – дата перехода права собственности на данное имущество.
103. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является – штука.
104. Справочник ценных бумаг сформирован таким образом, что в случае необходимости можно получить информацию о номере и серии ценной бумаги и её номинальной стоимости.
105. Финансовые вложения принимаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. В корреспонденции со счетами учета расчетов (60, 62, 76).
106. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат на их приобретение:
  - Суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
  - Суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
  - Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
  - Иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.
107. Поступление ценных бумаг отражать через документ, созданный в 1s – поступление ценных бумаг.
108. Дополнительные расходы, связанные с поступлением ценных бумаг отражать через документ дополнительные расходы на приобретение ценных бумаг. С обязательным выбором документа поступления ценных бумаг, по которому произведены данные расходы.
109. Расходы, связанные с обслуживанием и хранением ценных бумаг, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки депо и т.п. учитываются как операционные расходы на счете 91.2 «Услуги депозитария».
110. Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, определяется в рублях путем перерасчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому учету.
111. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством РФ.
112. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных организацией безвозмездно, признается:
  - Их текущая рыночная стоимость (средневзвешенная), рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг, на дату принятия к бухгалтерскому учету;
  - Сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату принятия к бухгалтерскому учету. Данная сумма должна быть рассчитана по данным аналитического отдела ОАО ИК «Ермак», независимого оценщика, или по последней цене приобретения данной бумаги, если по ней в течение 1 года были сделки.
113. Первоначальная стоимость финансовых вложений, внесенных в счет вклада организации- товарища по договору простого товарищества признается их денежная оценка, согласованная товарищами в договоре простого товарищества.
114. Ценные бумаги, не принадлежащие организации на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре.
115. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Данная корректировка относится на счет 91 «Переоценка прочих ценных бумаг»
116. Финансовые вложения, по которым с момента приобретения не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.



117. В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.
118. Купонный (процентный) доход по ценным бумагам учитывается на счете 58 «Финансовые вложения» на отдельном субсчете 10 «НКД» и отражается в бухгалтерской отчетности на конец каждого месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.
119. Проценты и дисконты по векселям полученным начисляется ежемесячно и на дату выбытия исходя из срока обращения векселя по счету учета векселей.
120. Проценты и дисконты по векселям, начисленные проценты по договорам займов, а также накопленный купонный доход отражаются в составе операционных доходов организации на счете 91 «Проценты к получению» и форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» показывать в составе прочих доходов как проценты к получению.
121. Причитающиеся дивиденды к получению отражать на счете 91 «Доходы от участия в других организациях» и форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» показывать в составе прочих доходов за вычетом удержанного агентом налога как доходы от участия в других организациях».
122. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, и по которым определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений.
123. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, и по которым не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.
124. При выбытии векселей или займов по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
125. Выбытие ценных бумаг проводится документом – «продажа ценных бумаг». Выручка от реализации отражается по 90.1.2 «Выручка необлагаемая НДС» в аналитике:
- Дилерская деятельность по акциям;
  - Дилерская деятельность по векселям;
126. Выручка от реализации ценных бумаг или иного выбытия определяется исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченного покупателем, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченного эмитентом (векселедателем).
127. Балансовая стоимость списывается в Дебет счета 90.2.2 «Себестоимость необлагаемая НДС» в аналогичной аналитике со счетом 90.1.2.
128. Дополнительные расходы по продаже (комиссия брокера, услуги депозитария и т.п., непосредственно связанные с реализацией отражаются дополнительным документом дополнительные расходы на приобретение ценных бумаг. С обязательным выбором документа продажи ценных бумаг, по которому произведены данные расходы. Данные расходы отражаются по Дебету счета 90.7.2 «Расходы на продажу, необлагаемые НДС».
129. По данным документам происходит сопоставление итоговых оборотов по счету 90 «Продажи» Выявленный результат представляет собой прибыль или убыток от конкретной сделки, который отражается на счете 99.1 «Прибыль или убыток от продаж» в аналитике:
- Виды номенклатуры – дилерская деятельность по акциям, дилерская деятельность по векселям.
  - Ценные бумаги – наименование эмитента;
  - Обращаемость – обращающиеся (по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость), необращающиеся (по которым текущая рыночная стоимость не определяется);
130. В случаях аннулирования или объединения акций данная операция в бухгалтерском учете отражается без использования счета 90 «продажи», так как это не выбытие. Данная операция отражается Дебет 58 «новая бумага» Кредит 58 «аннулированная или подлежащая объединению».
131. Проверку на обесценение финансовых вложений производить на конец отчетного периода. При наличии признаков обесценения и документов, подтверждающих устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, создавать резерв под обесценение финансовых вложений.
132. Аналитический учет по счету 75.2 «Расчеты с акционерами» ведется в разрезе тех акционеров, которые обратились за дивидендами в текущем отчетном периоде. Остатки по остальным акционерам в бухгалтерии отражаются единым остатком по акционеру «ИК Ермак». При этом есть база по остаткам по каждому акционеру. Инвентаризация по данным остаткам проводится по данной базе и составляется только в электронном виде.
133. Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).
134. Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:
- Доходы от обычных видов деятельности;
  - Прочие доходы;
135. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. К прочим поступлениям относятся также чрезвычайные доходы.

136. Доходы от обычных видов деятельности отражаются на счёте «90.1 «Выручка».
137. К доходам от обычных видов деятельности относятся:
- Услуги по осуществлению брокерской деятельности (брокерские услуги);
  - Услуги по осуществлению депозитарной деятельности (депозитарные, услуги, депозитарные услуги (за хранение));
  - Осуществление дилерской деятельности (дилерская деятельность по акциям, дилерская деятельность по векселям);
  - Осуществление доверительного управления ценными бумагами (управление активами, возмещение расходов по доверительному управлению);
  - Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
138. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
- Организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
  - Сумма выручки может быть определена;
  - Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
  - Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
  - Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
139. Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.
140. Предприятием оценка выручки от реализации и обязательств по сделке производится по договорной цене в рублях. Оценка стоимости работ определяется по факту выполнения работ (оказания услуг). Предприятие определяет выручку от реализации по отгрузке.
141. Для ведения раздельного учета по налогу на добавленную стоимость по счету 90.1 открыть дополнительные субсчета:
- 90.1.1 «Выручка, облагаемая НДС»
  - 90.1.2 «Выручка, не облагаемая НДС»
142. В качестве прочих доходов признаются доходы по самостоятельным хозяйственным операциями сделкам, осуществлённым с целью получения данных доходов, но при этом не являющихся предметом деятельности организации, а именно:
- Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
  - Прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
  - Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
  - Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
  - Переоценка ценных бумаг, имеющих текущую рыночную стоимость (разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений).
  - Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
  - Активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
  - Поступления в возмещение причиненных организации убытков;
  - Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
  - Суммы, кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
  - Курсовые разницы;
  - Сумма дооценки активов;
  - Прочие доходы.
143. Для целей бухгалтерского учета величина прочих поступлений определяется в следующем порядке:
- Величину поступлений от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также суммы процентов, полученных за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности организации) определяют в порядке, аналогичном для обычных видов деятельности;
  - Штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров, а также возмещения причиненных организации



- убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных должником, после получения им письменного уведомления;
- Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации;
  - Иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.
144. Прочие поступления подлежат зачислению на счет прибылей и убытков организации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета установлен другой порядок.
145. На счете учета доходов будущих периодов обобщается информация о:
- Доходах, полученных (начисленных) в отчетном периоде, но относящихся к будущим, отчетным периодам (арендная плата, плата за коммунальные услуги и т.п.);
  - Безвозмездных поступлениях;
  - Предстоящих поступлениях задолженности по недостаткам, выявленным в отчетном периоде за прошлые годы;
  - Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и стоимостью ценностей, принятой к бухгалтерскому учету при выявлении недостачи или порчи;
146. По безвозмездно полученным основным средствам списание доходов будущих периодов производится по мере начисления амортизации; по иным материальным ценностям - по мере списания на счета учета затрат на производство.
147. Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль»:
- Применять.
148. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании:
- Учетных регистров по видам возникающих разниц в целом за отчетный период.
149. Использовать следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:
- На основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.
150. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе показываются свернуто.
151. Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008):
- Применять.
152. Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01):
- Применять.
153. Ответственность за организацию и состояние бухгалтерского учета возлагается на генерального директора
154. В штатном расписании выделить бухгалтерию, как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.
155. Организовать работу бухгалтерии по линейно-штабному принципу.
156. Установить сроки предоставления промежуточной отчетности структурными подразделениями до 18 числа месяца, следующего за отчетным.
157. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств с применением унифицированных форм первичной документации.
158. Создать постоянно действующую комиссию в составе:
- Председатель: Рыжов Михаил Алексеевич;
  - Члены комиссии: Падас Юлия Игоревна; Поскребышева С.И., Рокка П.Н.
159. Право подписи первичных документов имеют: генеральный директор, зам. генерального директора по экономике и финансам, главный бухгалтер.
160. Предусмотреть внесение изменений в учетную политику на 2011 год в случаях:
- Изменения законодательства и (или) нормативных актов по бухгалтерскому учету;
  - Разработки новых способов ведения бухгалтерского учета в целях более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения степени достоверности информации;
  - Существенного изменения условий хозяйствования (реорганизация, изменение видов деятельности и т.п.);
  - Появления фактов хозяйственной деятельности, которые отличны по существу фактов, имевших место ранее, или которые возникли впервые в деятельности организации.
161. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибка признается существенной, если она изменяет статью баланса на 5%.

Генеральный директор  
ОАО ИК «Ермак»

Р.Н. Вагизов

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

*Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)*

## **7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года**

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания отчетного квартала, руб.: **103 626 960**

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: **27 836 572.58**

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

*Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течении 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было*

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

*Указанных изменений не было*

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

*1. 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., Поварнищина Н.П., ООО «СК «Недвижимость», ЗАО «Сирвин». Решением Арбитражного суда Пермского края от 22.04.2011 г. в удовлетворении исковых требований отказано.*

*2. Эмитент участвовал в качестве одного из ответчиков по иску «Станко Лимитэд» (Stanco Limited), Агишева Андрея Валентиновича, Мокеровой Елены Анатольевны, Благиных Константина Юрьевича о признании недействительными ничтожных сделок по приобретению ОАО «ИК «Ермак» акций ОАО «ИФ «Детство-1», и по требованию третьего лица Лобанова Романа Александровича к эмитенту о признании недействительными договоров купли-продажи акций, заключенных между ОАО «ИК «Ермак» и следующими лицами: Матвеев М.Ю., Дударь О.В., Бакланова А.В., Поварнищина Н.П., ООО «СК «Недвижимость», ЗАО «Сирвин». Решением Арбитражного суда Пермского края от 04.06.2010 г. в удовлетворении иска отказано. Постановлением Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 13.08.2010 г. решение суда первой инстанции оставлено без изменения. Постановлением ФАС Уральского округа от 21.12.2010г. решение суда первой инстанции и постановление суда апелляционной инстанции 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**

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

Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания отчётного квартала, а также в отчётном квартале

Дата изменения размера УК: **2006**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **16 869 388**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **16 869 388**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **15 462 083**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **Общее собрание акционеров**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **02.12.2005**

Номер протокола: **2/2005**

Дата изменения размера УК: **2007**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **15 462 083**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **15 462 083**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **14 121 683**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **Общее собрание акционеров**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **26.12.2006**

Номер протокола: **б/н**

Дата изменения размера УК: **19.08.2010**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **14 121 683**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **14 121 683**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **14 120 127**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **Общее собрание акционеров**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **30.03.2010**

Номер протокола: **1/2010**

### 8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

За 2006 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **3 865 521**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **351 826**

Направления использования данных средств:

**уменьшение в связи с уменьшением уставного капитала.**

За 2007 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **3 530 421**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **335 100**

Направления использования данных средств:

**уменьшение в связи с уменьшением уставного капитала.**

За 2008 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **3 530 421**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

За 2009 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **3 530 421**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

За 2010 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **3 530 421**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: 0

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: 0

Направления использования данных средств:

За отчетный квартал

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **3 530 421**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: 0

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: 0

Направления использования данных средств:

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

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

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

**Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. Сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения. В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть опубликовано в газете «Звезда». Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио). В сообщении о проведении общего собрания акционеров должны быть указаны:- полное фирменное наименование общества и место нахождения общества;- форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);- дата, место, время проведения общего собрания акционеров, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;- дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;- повестка дня общего собрания акционеров;- порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться.**

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

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

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

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

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

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

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

**Годовое общее собрание акционеров проводится в сроки, устанавливаемые советом директоров, но не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.**

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

**Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года. Предложения вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером). Предложение должно содержать формулировку**



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

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

**Информация (материалы) в течение 20 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения. Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затрат на их изготовление.**

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

**Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров или доводятся не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для опубликования сообщения о проведении общего собрания акционеров.**

**Сообщение о проведении общего собрания акционеров публикуется в газете «Звезда».**

#### **8.1.5. 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

**Россия, город Пермь, Коммунистическая 53**

ИНН: **5908007088**

ОГРН: **1025900507445**

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **28.76**

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: **28.76**

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 капитале лица, %: **35.11**

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: **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, ул.Петропавловская 53**

ИНН: **5902199640**

ОГРН: **1065902054855**



Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **100**

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

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

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

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

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «Инвестиционный фонд «Защита»**

Место нахождения

**Россия, город Пермь, Петропавловская 53**

ИНН: **5902101528**

ОГРН: **1025900507687**

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: **6.99**

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: **6.99**

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

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

#### **8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом**

За 2006 г.

**Указанные сделки в течение данного периода не совершались**

За 2007 г.

**Указанные сделки в течение данного периода не совершались**

За 2008 г.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **03.12.2008**

Вид и предмет сделки:

**покупка следующих ценных бумаг:**

**эмитент – ОАО «Проектно-конструкторское и технологическое бюро химического машиностроения»; вид ценных бумаг – акции обыкновенные именные, государственный регистрационный номер выпуска 56-1п-00547;**

**количество ценных бумаг – 272 950 штук;**

**вид ценных бумаг – акции привилегированные именные, государственный регистрационный номер выпуска 56-1п-00547;**

**количество ценных бумаг – 97 981 штука.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**на условиях, определенных в Договоре №11 от 3.12.2008 г., контрагент эмитента обязуется передать в собственность эмитенту, а эмитент обязуется принять и оплатить вышеуказанные ценные бумаги.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Срок исполнения обязательств по оплате – в течение 10 банковских дней с момента заключения договора. Срок исполнения обязательств по поставке – в течение 10 рабочих дней с момента исполнения эмитентом обязательств по оплате.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «Стройконсалт», ОАО «Инвестиционная компания «Ермак».**

Размер сделки в денежном выражении: **190 461 940**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **26.97**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **706 184 000**

**Сделка является крупной сделкой**

Сведения об одобрении сделки

**Сделка не была одобрена в соответствии с законодательством РФ**

Дата совершения сделки: **03.12.2008**

Вид и предмет сделки:

**Покупка следующих ценных бумаг:**

**эмитент – Закрытое акционерное общество «Гостиница «Полет»;**

**вид ценных бумаг – акции обыкновенные именные, государственный регистрационный номер выпуска 1-01-53139-K;**

**количество ценных бумаг – 45 000 штук;**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**на условиях, определенных в Договоре №11/1 от 3.12.2008 г., контрагент эмитента обязуется передать в собственность эмитенту, а эмитент обязуется принять и оплатить вышеуказанные ценные бумаги.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Срок исполнения обязательств по оплате – в течение 3 дней с момента Продавцом обязательств по поставке ценных бумаг. Срок исполнения обязательств по поставке – в течение 3 рабочих дней с даты заключения договора.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ЗАО «Сирвин», ОАО "Инвестиционная компания «Ермак».**

Размер сделки в денежном выражении: **100 500 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **14.23**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **706 184 000**

Дата совершения сделки: **29.12.2008**

Вид и предмет сделки:

**покупка следующих ценных бумаг с обязательством их обратной продажи (договор РЕПО):**

**эмитент – ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1»;**

**вид ценных бумаг – акции обыкновенные именные, государственный регистрационный номер выпуска 1-01-30284-D;**

**количество ценных бумаг – 5 592 828 (Пять миллионов пятьсот девяносто две тысячи восемьсот двадцать восемь) штук.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**на условиях, определенных в Договоре №18 от 29.12.2008 г., контрагент эмитента обязуется передать в собственность эмитенту, а эмитент обязуется принять и оплатить следующие ценные бумаги:**

**эмитент – ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1»;**

**вид ценных бумаг – акции обыкновенные именные, государственный регистрационный номер выпуска 1-01-30284-D;**

**количество ценных бумаг – 5 592 828 (Пять миллионов пятьсот девяносто две тысячи восемьсот двадцать восемь) штук.**

**Одновременно эмитент обязуется осуществить обратную продажу ценных бумаг контрагенту эмитента, а контрагент эмитента обязуется принять и оплатить их по цене и на условиях указанного Договора.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Срок исполнения первой части РЕПО: поставка ценных бумаг - в срок, не позднее 30 декабря 2008 г., оплата – в срок не позднее 31 декабря 2008 г.. Срок исполнения второй части РЕПО: поставка ценных бумаг - в срок до 16 января 2009 года, оплата - в срок не позднее 16 января 2009 г.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **Закрытое акционерное общество «Сирвин», ОАО "Инвестиционная компания «Ермак».**

Размер сделки в денежном выражении: **150 750 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **21.35**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **706 184 000**

Дата совершения сделки: **30.12.2008**

Вид и предмет сделки:

**Совокупность взаимосвязанных сделок по приобретению акций ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1», объединенная общим предметом сделок (приобретение акций одного эмитента) и коротким периодом их совершения.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**1.1. Сделка купли-продажи ценных бумаг**

**Дата совершения 26.12.2008г.**

**Продавец: Дударь О.В.**

**Покупатель: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»**

Сумма сделки: 5 484 622,65 руб.

1.2. Сделка купли-продажи ценных бумаг

Дата совершения 26.12.2008г.

Продавец: Бакланова А.В.

Покупатель: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

Сумма сделки: 2 685 000 руб.

1.3. Сделка купли-продажи ценных бумаг

Дата совершения 26.12.2008г.

Продавец: Поварницина Н.П.

Покупатель: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

Сумма сделки: 14 149 950 руб.

1.4. Сделка купли-продажи ценных бумаг

Дата совершения: 26.12.2008г.

Продавец: Матвеев М.Ю.

Покупатель: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

Сумма сделки: 32 007 670, 20 руб.

1.5. Сделка купли-продажи ценных бумаг

Дата совершения 29.12.2008г.

Продавец: ООО «СК Недвижимость»

Покупатель: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

Сумма сделки: 10 367 697, 90 руб.

1.6. Сделка купли-продажи ценных бумаг

Дата совершения: 30.12.2008г.

Продавец: ЗАО «Ренкар»

Покупатель: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

Сумма сделки: 26 850 000 руб.

Сделка расторгнута соглашением с Продавцом по предложению Исполнительного органа Общества 04 февраля 2009г.

1.7. Сделка купли-продажи ценных бумаг с обязательством обратного выкупа (РЕПО). Обратный выкуп не осуществлен.

Дата совершения: 29.12.2008г.

Продавец: ЗАО «Сирвин»

Покупатель: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак»

Сумма сделки: 150 100 000 руб.

Срок исполнения обязательств по сделке: в соответствии с условиями конкретного договора

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ОАО «Инвестиционная компания «Ермак», Дударь О.В., Бакланова А.В., Поварницина Н.П., Матвеев М.Ю., ООО «СК Недвижимость», ЗАО «Ренкар», ЗАО «Сирвин»

Размер сделки в денежном выражении: 241 644 941

Валюта: RUR

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: 34.2

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: 706 184 000

**Сделка является крупной сделкой**

Сведения об одобрении сделки

**Сделка не была одобрена в соответствии с законодательством РФ**

**В качестве даты сделки указана дата последней сделки - 30.12.2008.**

**Даты сделок: 26.12.2008, 29.12.2008, 30.12.2008.**

**Все сделки не одобрены Советом директоров ОАО «ИК «Ермак».**

Дата совершения сделки: 11.06.2008

Вид и предмет сделки:

**Сделка по предоставлению займа.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**Сделка по предоставлению займа.**

**Займодавец: ОАО «Инвестиционная компания Ермак»**

**Заемщик: Шахаев Максим Владимирович**

**Сумма займа: 2,5 млн.руб.**

**Процентная ставка за пользование суммой займа: беспроцентный**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Займ погашен 06.11.2008 г.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ОАО «Инвестиционная компания Ермак», Шахаев Максим Владимирович**

Размер сделки в денежном выражении: **2 500 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента:

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **706 184 000**

**Сделка является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента**

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Совет директоров (наблюдательный совет)**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **30.05.2008**

Дата составления протокола: **30.05.2008**

Номер протокола: **б/н**

За 2009 г.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **16.01.2009**

Вид и предмет сделки:

**Расторгнуть по взаимному согласию договор покупки ценных бумаг с обязательством их взаимной продажи (договор РЕПО) от 29.12.2008 г..**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**Стороны согласовали, что Обществу принадлежат в собственности 5 592 828 (Пять миллионов пятьсот девяносто две тысячи восемьсот двадцать восемь) штук акции обыкновенные именные ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1», государственный регистрационный номер выпуска 1-01-30284-D, переданных Закрытым акционерным обществом «Сирвин» при исполнении первой части РЕПО. Стороны согласовали, что Закрытому акционерному обществу «Сирвин» принадлежат в собственности 150 100 000 (Сто пятьдесят миллионов сто тысяч) рублей, переданных Обществом при исполнении первой части РЕПО.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **все обязательства исполнены.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **Закрытое акционерное общество «Сирвин», ОАО "Инвестиционная компания «Ермак».**

Размер сделки в денежном выражении: **150 100 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **21.26**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **706 184 000**

Дата совершения сделки: **14.09.2009**

Вид и предмет сделки:

**выдача простого векселя "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество).**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**Банк обязуется выдать Клиенту, а Клиент обязуется принять и оплатить простые векселя "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество) в количестве 1 штука на общую сумму по номиналу 120 000 000 рублей.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Срок платежа - по предъявлении, но не ранее 30.09.2009 и не позднее 01.10.2009. Клиент обязан 14.09.2009 уплатить банку за вексель путем перечисления денежных средств.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ОАО "Инвестиционная компания "Ермак", "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество)**

Размер сделки в денежном выражении: **120 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **18.98**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **632 187 901**

Дата совершения сделки: **09.09.2009**

Вид и предмет сделки:

**открытие депозитного вклада.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**открытие депозитного вклада в соответствии с Генеральным соглашением о проведении депозитных операций.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Дата размещения депозитного вклада - 9.09.2009. Дата возврата депозитного вклада - 14.09.2009. Порядок уплаты процентов - по концу срока договора.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ОАО "Инвестиционная компания "Ермак", "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество)**

Размер сделки в денежном выражении: **120 000 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **18.98**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **632 187 901**

Дата совершения сделки: **08.09.2009**

Вид и предмет сделки:

**открытие депозитного вклада.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**открытие депозитного вклада в соответствии с Генеральным соглашением о проведении депозитных операций.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Дата размещения депозитного вклада - 8.09.2009. Дата возврата депозитного вклада - 9.09.2009. Порядок уплаты процентов - по концу срока договора.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ОАО "Инвестиционная компания "Ермак", "Газпромбанк" (Открытое акционерное общество)**

Размер сделки в денежном выражении: **90 300 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **14.28**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **632 187 901**

За 2010 г.

**Указанные сделки в течение данного периода не совершались**

За отчетный квартал

**Указанные сделки в течение данного периода не совершались**

### **8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

**Известных эмитенту кредитных рейтингов нет**

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

Категория акций: **обыкновенные**

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

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **14 120 127**

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): **0**

Количество объявленных акций: **20 932 653**

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: **0**

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

Выпуски акций данной категории (типа):

| Дата | Регистрационный номер |
|------|-----------------------|
|------|-----------------------|



|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| государственной регистрации |              |
| 06.08.2003                  | 1-01-30337-D |

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

*Акционеры – владельцы обыкновенных акций эмитента имеют право: участвовать лично или через представителей в общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции; вносить предложения в повестку дня общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом; получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации и настоящим Уставом; получать дивиденды, объявленные Обществом; в случае ликвидации Общества получить часть его имущества, оставшуюся после расчетов с кредиторами; осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом.*

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

### **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 (аннулированы)**

*Указанных выпусков нет*

#### **8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении**

*Указанных выпусков нет*

#### **8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)**

*Указанных выпусков нет*

### **8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска**

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

### **8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска**

*Эмитент не размещал облигации с обеспечением, которые находятся в обращении (не погашены) либо обязательства по которым не исполнены (дефолт)*

#### **8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

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

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

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: **регистратор**

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Регистратор Интрако"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Регистратор Интрако"**

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

ИНН: **5903027161**

ОГРН: **1025900763060**

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

Номер: **10-000-1-00272**

Дата выдачи: **24.12.2002**

Дата окончания действия:

**Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: **01.12.2002**



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

*Названия и реквизиты законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату окончания последнего отчетного квартала, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям эмитента: 1. Налоговый Кодекс Российской Федерации, часть вторая, №117-ФЗ от 05.08.2000, с более поздними изменениями и дополнениями; 2. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» №173-ФЗ от 10.12.2003 г., с более поздними изменениями и дополнениями; 3. Федеральный закон «О первоочередных мерах в области бюджетной и налоговой политики» №192-ФЗ от 29.12.1998 г.; 4. Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в России» №160-ФЗ от 25.06.1999 г.; 5. Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» №115-ФЗ от 07.08.2001; 6. Федеральные законы РФ о ратификации соглашений между Российской Федерацией и зарубежными странами об избежании двойного налогообложения, защите капиталовложений и о предотвращении уклонения от уплаты налогов; 7. Иные законодательные акты Российской Федерации.*

## 8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

*Налогообложение доходов по размещенным эмиссионным ценным бумагам эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (НК РФ), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.*

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

### 8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершаемых финансовых лет либо за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

Дивидендный период

Год: **2006**

Период: **9 мес.**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **25.12.2006**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **09.11.2006**

Дата составления протокола: **26.12.2006**

Номер протокола: **б/н**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **10**

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **141 216 830**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **85 604 452.05**

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:

**часть суммы дивидендов не выплачена в связи с отсутствием данных о банковских реквизитах акционеров**

Дивидендный период

Год: **2006**

Период: **полный год**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате

(объявлении) дивидендов: **28.04.2007**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **12.03.2007**

Дата составления протокола: **14.05.2007**

Номер протокола: **1/2007**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **2**

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **28 240 254**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **15 725 021.69**

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:

**часть суммы дивидендов не выплачена в связи с отсутствием данных о банковских реквизитах акционеров**

Дивидендный период

Год: **2007**

Период: **полный год**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: **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 (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **25**

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **353 003 175**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **196 834 631.75**

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:

**часть суммы дивидендов не выплачена в связи с отсутствием данных о банковских реквизитах акционеров**

**8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход**

*Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций*

**8.10. Иные сведения**

*нет*

**8.11. 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*