

# Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

## Открытое акционерное общество "Инвестиционный фонд "Детство-1"

Код эмитента: 30284-D

за 3 квартал 2014 г.

Место нахождения эмитента: 614990 Россия, Пермь, Петропавловская 53

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

Генеральный директор управляющей компании ОАО «ИФ  
«Детство-1» - ЗАО «УК «Агидель»

Сведения о договоре, по которому переданы полномочия  
единоличного исполнительного органа эмитента:

Договор № б/н, от 21.06.2010, по

Сведения о договоре, по которому переданы полномочия  
единоличного исполнительного органа эмитента:

Договор № б/н, от 01.10.2010, бессрочный

Дата: 14 ноября 2014 г.

\_\_\_\_\_ А. А. Сташков  
подпись

Главный бухгалтер акционерных инвестиционных фондов

Дата: 14 ноября 2014 г.

\_\_\_\_\_ Е. А. Мокерова  
подпись

Контактное лицо: **Сташков Алексей Анатольевич**, Генеральный директор управляющей компании ОАО «ИФ  
«Детство-1» - ЗАО «УК «Агидель»

Телефон: **(342) 209-3981**

Факс: **(342) 209-3980**

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

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1125>; [www.if-detstvo1.ru](http://www.if-detstvo1.ru)**

## Оглавление

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

1.2.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.3.

Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.4.

Сведения об оценщике эмитента

1.5.

Сведения о консультантах эмитента

1.6.

Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

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

III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Отраслевая принадлежность эмитента

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

3.2.5.

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

3.2.6.

Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

3.2.6.1.

Для акционерных инвестиционных фондов

3.3.

Планы будущей деятельности эмитента

3.4.

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

3.5.

Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

3.6.

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

3.6.1.

Основные средства

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.2.

Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

4.3.

Финансовые вложения эмитента

4.4.

Нематериальные активы эмитента

4.5.

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

4.6.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

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

5.2.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

5.2.2.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

5.2.3.

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

5.3.

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

5.4.

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

5.5.

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

5.6.

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

5.7.

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

5.8.

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

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

которых имелась заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

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

6.3.

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

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

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

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

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

7.1.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.5.

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

7.6.

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

7.7.

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

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

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

8.1.3.

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

8.1.4.

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

8.1.5.

Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

8.1.6.

Сведения о кредитных рейтингах эмитента

8.2.

Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

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

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

8.4.

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

8.4.1.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

8.5.

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

8.6.

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

8.7.

Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

8.8.

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

8.8.1.

Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

8.8.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

8.9.

Иные сведения

8.10.

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

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

## Введение

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

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

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

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

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

**Телефон: (342) 212-00-44**

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

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

**эмитента: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1125>**

**<http://www.if-detstvo1.ru/>**

**Основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах:**

**Вид ценных бумаг эмитента: акции**

**Категория ценных бумаг эмитента: обыкновенные**

**Количество размещенных ценных бумаг эмитента: 27 640 069 шт.**

**Номинальная стоимость ценных бумаг эмитента: 1 рубль**

**Способ, порядок и сроки размещения:**

**1. Распределение среди учредителей при учреждении акционерного общества; с 26.03.1993 г. по 26.03.1993 г.**

**2. Открытая подписка (открытое размещение); с 26.03.1993 г. по 21.03.1994 г.**

**3. Распределение дополнительных акций среди акционеров; с 18.09.1995 г. по 12.03.1996 г.**

**4. Распределение дополнительных акций среди акционеров; с 16.10.1996 г. по 15.05.1997 г.**

**5. Закрытая подписка; с 11.07.1997 г. по 05.08.1997 г.**

**6. Распределение дополнительных акций среди акционеров; с 31.12.1998 г. по 31.12.1998 г.**

**7. Распределение дополнительных акций среди акционеров; с 14.05.2003 г. по 14.05.2003 г.**

**Цена размещения или порядок ее определения: 1 рубль**

**Все акции эмитента размещены**

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

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

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

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО	Год рождения
Вагизов Ринат Набильевич	1968
Вьюгов Виталий Юрьевич	1965
Калинин Игорь Борисович	1968
Калугин Леонид Андреевич	1954
Медведев Сергей Анатольевич	1957
Петров Александр Юрьевич	1980
Рыжов Михаил Алексеевич (председатель)	1966
Нестеренко Юлия Ивановна	1982
Сташков Алексей Анатольевич	1957

Единоличный исполнительный орган эмитента

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

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

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

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

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

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

Номер: ***21-000-1-00711***

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

Дата выдачи: ***25.03.2010***

Дата окончания действия: ***Бессрочная***

Состав совета директоров управляющей организации

***Совет директоров не предусмотрен Уставом***

Единоличный исполнительный орган управляющей организации

ФИО	Год рождения
Сташков Алексей Анатольевич	1957

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен***

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен***

## 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

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

## 1.3. Сведения об аудиторской организации (аудиторах) эмитента

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

## 1.4. Сведения об оценщике эмитента

ФИО: *Артёмова Алевтина Ивановна*

*Оценщик работает на основании трудового договора с юридическим лицом*

Телефон: (342) 236-4947

Факс: (342) 236-4401

Адрес электронной почты: *pco@permplanet.ru*

Сведения о юридическом лице, с которым оценщик заключил трудовой договор

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Пермский центр оценки"*

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

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

ИНН: *5902129266* ОГРН: *1025900513396*

Данные о членстве оценщика в саморегулируемых организациях оценщиков

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

Место нахождения: *115035 Россия, г. Москва, Софийская набережная 34 корп. В*

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

Регистрационный номер: *00891*

Информация об услугах по оценке, оказываемых данным оценщиком:

*Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции дополнительного выпуска от 03.12.12г. ОАО "Федеральная генерирующая компания - РусГидро" (рег. № 1-01-55038-Е-041D) по состоянию на 19 июля 2013 г. составляет: 0,834 (Ноль целых, восемьсот тридцать четыре тысячных) рубля.*

*Оценка рыночной стоимости 100%-го пакета (300 000 шт.) обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО "Проектное финансирование" (1-01-53486-К), рассчитанная в рамках затратного подхода методом чистых активов по состоянию на 25 октября 2013 г. составляет: 335 204 000 (Триста тридцать пять миллионов двести четыре тысячи) рублей.*

*Оценка рыночной стоимости 23 (Двадцати трёх) обыкновенных именных акций ОАО "Горнозаводскцемент" (гос. рег. номер 1-01-57133-D) для принятия управленческих решений по состоянию на 14 ноября 2013 г. составляет: 137 788 (Сто тридцать семь тысяч семьсот восемьдесят восемь) рублей.*

*Оценка рыночной стоимости 100%-го пакета (150 000 шт.) обыкновенных именных акций ЗАО "Недвижимость Прикамья" (рег. № 1-01-53052-К) по состоянию на 27 ноября 2013 г. составляет: 163 458 000 (Сто шестьдесят три миллиона четыреста пятьдесят восемь тысяч) рублей.*

*Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Федеральная генерирующая компания - РусГидро" (рег. № 1-01-55038-Е-041D) по состоянию на 20 января 2014 г. составляет: 0,5676 рубля.*

*Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Интергенерация" (рег. № 1-01-55390-Е) по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет: 0,155 рубля.*

*Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Сибэнергохолдинг" (рег. № 1-01-55408-Е) по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет: 0,0000021 рубля.*

*Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Интергенерация" (рег. № 2-01-55390-Е) по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет: 0,0721 рубля.*

*Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Сибэнергохолдинг" (рег. № 2-01-55408-Е) по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет: 0,00000116 рубля.*

*Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Центрэнергохолдинг" (рег. № 1-01-55412-Е) по*

состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет: 0,04326 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Центрэнергохолдинг" (рег. № 2-01-55412-Е) по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет: 0,0361 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Пермэнергоремонт" (рег. № 2-01-50125-А) по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет: 0,000006 рубля.

Оценка рыночной стоимости 100%-го пакета (300 000 шт.) обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО "Проектное финансирование" (1-01-53486-К), рассчитанная в рамках затратного подхода методом чистых активов по состоянию на 25.04.2014 г. составляет: 351 365 000 (Триста пятьдесят один миллион триста шестьдесят пять тысяч) рублей.

Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Порт Березники" (рег. № 56-1-1002) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 6 000 шт. по состоянию на 06.05.2014 г. составляет 14,16 руб.

Оценка рыночной стоимости 23 (Двадцати трёх) обыкновенных именных акций ОАО "Горнозаводскцемент" (гос. рег. номер 1-01-57133-Д) для принятия управленческих решений по состоянию на 14.05.2014 г. составляет 135 815 руб

Оценка рыночной стоимости 100%-го пакета (150 000 шт.) обыкновенных именных акций ЗАО "Недвижимость Прикамья" (рег. № 1-01-53052-К) по состоянию на 27.05.2014 г. составляет: 181 393 000 (Сто восемьдесят один миллион триста девяносто три тысячи) рублей.

Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Интергенерация" (рег. № 1-01-55390-Е) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 1 712 365 шт. по состоянию на 28 августа 2014 г. составляет: 0,145 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Интергенерация" (рег. № 2-01-55390-Е) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 3 141 916 шт. по состоянию на 28 августа 2014 г. составляет: 0,072 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Сибэнергохолдинг" (рег. № 1-01-55408-Е) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 470 463 шт. по состоянию на 28 августа 2014 г. составляет: 0,0000021 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Сибэнергохолдинг" (рег. № 2-01-55408-Е) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 863 225 шт. по состоянию на 28 августа 2014 г. составляет: 0,00000116 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "Центрэнергохолдинг" (рег. № 1-01-55412-Е) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 510 752 шт. по состоянию на 28 августа 2014 г. составляет: 0,0398 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Центрэнергохолдинг" (рег. № 2-01-55412-Е) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 937 149 шт. по состоянию на 28 августа 2014 г. составляет: 0,0398 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции ОАО "Пермэнергоремонт" (рег. № 2-01-50125-А) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 166 734 шт. по состоянию на 28 августа 2014 г. составляет: 0,000006 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции ОАО "ОТИСИФАРМ" (рег. № 1-01-50162-А, ОГРН 1135047014145, ИНН 5047149534) с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 6 920 шт. по состоянию на 30 июля 2014 г. составляет: 179 (сто семьдесят девять) рублей.

#### 1.5. Сведения о консультантах эмитента

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

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

Иных подписей нет

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

### **2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента**

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

### **2.2. Рыночная капитализация эмитента**

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

### **2.3. Обязательства эмитента**

#### **2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность**

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

#### **2.3.2. Кредитная история эмитента**

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

*Эмитент не имел указанных обязательств*

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

*Указанные обязательства отсутствуют*

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

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

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

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

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

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

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

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество "Инвестиционный фонд "Детство-1"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *07.06.2002*

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

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *07.06.2002*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество “Чековый инвестиционный фонд “Детство-1”**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО “ЧИФ “Детство-1”**

Дата введения наименования: **16.06.1997**

Основание введения наименования: **решение общего собрания акционеров от 15 мая 1997 г.**

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество открытого типа “Чековый инвестиционный фонд социальной защиты “Детство-1”**

Сокращенное фирменное наименование: **АООТ “Чековый инвестиционный фонд социальной защиты “Детство-1”**

Дата введения наименования: **05.03.1993**

Основание введения наименования: **учреждение эмитента**

### **3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента**

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: **91.6**

Дата государственной регистрации: **05.03.1993**

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

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1025900507445**

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: **26.07.2002**

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

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

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

### **3.1.4. Контактная информация**

Место нахождения эмитента

**614990 Россия, Пермь, Петропавловская 53**

Иной адрес для направления почтовой корреспонденции: **614000 Россия, Пермь, Пушкина 15**

Телефон: **(342) 212-00-44**

Факс: **(342) 212-00-48**

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

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1125**  
**www.if-detstvo1.ru**

### **3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**

**5908007088**

### **3.1.6. Филиалы и представительства эмитента**

**Эмитент не имеет филиалов и представительств**

## **3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента**

### **3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента**

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **65.23.1**

Коды ОКВЭД
65.23.3

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 3.2.6.1. Для акционерных инвестиционных фондов

Основные положения об инвестиционной деятельности:

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

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

*Телефон: (342) 209-39-81*

*Данные о лицензии управляющей компании:*

*Дата выдачи: 25.03.2010 г.*

*Номер: 21-000-1-00711*

*Срок действия лицензии: бессрочно*

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

*Данные о договоре с управляющей компанией.*

*Номер: б/н*

*Дата заключения: 21.06.2010 г.*

*Срок действия: не ограничен.*

*Инвестиционная декларация:*

#### 1. Цели инвестиционной политики

*Целью инвестиционной политики ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1» (далее именуется - Общество) является получение дохода при инвестировании имущества, входящего в состав активов Общества, в объекты, предусмотренные настоящей Инвестиционной декларацией, в соответствии с инвестиционной политикой Общества.*

*Инвестиционной политикой Общества является долгосрочное вложение средств в ценные бумаги.*

#### 2. Перечень объектов инвестирования

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

*1) денежные средства, в том числе иностранную валюту, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;*

*2) полностью оплаченные акции российских открытых акционерных обществ за исключением акций акционерных инвестиционных фондов (далее - акции российских открытых акционерных обществ);*

*3) полностью оплаченные акции иностранных акционерных обществ;*

*4) долговые инструменты;*

*5) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи открытых, интервальных и закрытых паевых инвестиционных фондов, за исключением инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов фондов;*

*6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", третья буква - значение "O", пятая буква - значение "S";*

*7) российские депозитарные расписки на полностью оплаченные акции иностранных акционерных*

обществ;

8) иностранные депозитарные расписки на акции российских открытых акционерных обществ;

9) обыкновенные акции российских закрытых акционерных обществ.

Под долговыми инструментами в целях настоящих Правил понимаются:

а) облигации российских хозяйственных обществ, если условия их выпуска предусматривают право на получение от эмитента только денежных средств или эмиссионных ценных бумаг и государственная регистрация выпуска которых сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг или в отношении которых зарегистрирован проспект ценных бумаг (проспект эмиссии ценных бумаг, план приватизации, зарегистрированный в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);

б) биржевые облигации российских хозяйственных обществ;

в) государственные ценные бумаги Российской Федерации, государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги;

г) облигации иностранных эмитентов и международных финансовых организаций (далее вместе - облигации иностранных эмитентов), если по ним предусмотрен возврат суммы основного долга в полном объеме и присвоенный облигациям код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "D", вторая буква - значение "Y", "B", "C", "T";

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

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

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

1) Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);

2) Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange);

3) Еuronекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris);

4) Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ";

5) Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);

6) Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);

7) Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);

8) Корейская биржа (Korea Exchange);

9) Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);

10) Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);

11) Насдак (Nasdaq);

12) Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);

13) Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);

14) Открытое акционерное общество "Фондовая биржа "Российская Торговая Система";

15) Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);

16) Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);

17) Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange);

18) Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

Требования настоящего пункта не распространяются на ценные бумаги, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента не предназначены для публичного обращения.

Лица, обязанные по:

- государственным ценным бумагам Российской Федерации, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации, муниципальным ценным бумагам, акциям российских открытых и закрытых акционерных обществ, облигациям российских хозяйственных обществ, акциям акционерных инвестиционных фондов и

инвестиционным паем паевых инвестиционных фондов, российским депозитарным распискам должны быть зарегистрированы в Российской Федерации;

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

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

- российские органы государственной власти;

- иностранные органы государственной власти;

- органы местного самоуправления;

- международные финансовые организации;
- российские юридические лица;
- иностранные юридические лица.

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

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

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

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

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

### 3. Требования к структуре активов

Структура активов Общества должна соответствовать одновременно следующим требованиям:

1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;

2) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного квартала оценочная стоимость ценных бумаг должна составлять не менее 70 процентов стоимости активов. При этом рабочим днем в целях настоящих Правил считается день, который не признается в соответствии с законодательством Российской Федерации выходным и (или) нерабочим праздничным днем;

3) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 35 процентов стоимости активов;

4) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и (или) акций акционерных инвестиционных фондов и (или) паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 15 процентов стоимости активов;

5) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда или акций акционерного инвестиционного фонда или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов;

6) оценочная стоимость ценных бумаг, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации предназначены для квалифицированных инвесторов или личным законом иностранного эмитента не предусмотрены для публичного обращения, может составлять не более 10 процентов стоимости активов;

7) количество обыкновенных акций закрытого акционерного общества должно составлять более 25 процентов общего количества размещенных обыкновенных акций этого акционерного общества, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска, а в случае приобретения акций при учреждении закрытого акционерного общества - более 25 процентов общего количества обыкновенных акций, размещаемых учредителям в соответствии с договором о создании общества;

Требование подпункта 3 настоящего пункта не распространяется на государственные ценные бумаги Российской Федерации, а также на ценные бумаги иностранных государств и международных финансовых организаций, если эмитенту таких ценных бумаг присвоен рейтинг долгосрочной кредитоспособности не ниже уровня "BBB-" по

классификации рейтинговых агентств "Фитч Рейтингс" (Fitch-Ratings) или "Стандарт энд Пурс" (Standard & Poor's) либо не ниже уровня "Baa3" по классификации рейтингового агентства "Мудис Инвесторс Сервис" (Moody's Investors Service).

Требования настоящего пункта применяются до даты возникновения основания ликвидации Общества.

### 4. Описание рисков, связанных с инвестированием в указанные объекты инвестирования

Инвестирование в ценные бумаги связано с высокой степенью рисков, и не подразумевает гарантий, как по возврату основной инвестированной суммы, так и по получению каких-либо доходов.

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

Стоимость акций может как увеличиваться, так и уменьшаться, в зависимости от изменения рыночной стоимости объектов инвестирования, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в Общество. Заявления любых лиц об увеличении в будущем стоимости акций Общества могут расцениваться не иначе как предположения. Настоящее описание рисков не раскрывает информации обо всех рисках вследствие разнообразия ситуаций, возникающих при инвестировании.

В наиболее общем виде понятие риска связано с возможностью положительного или отрицательного

*отклонения результата деятельности от ожидаемых или плановых значений, т.е. риск характеризует неопределенность получения ожидаемого финансового результата по итогам инвестиционной деятельности.*

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

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

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

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

- мировыми финансовыми кризисами;*
- возможностью дефолта государства по своим обязательствам;*
- банкротством эмитентов;*
- общемировым падением цен на фондовых рынках;*
- влиянием изменения мировых цен на отдельные товары, сырье;*
- изменением законодательства;*
- изменением политической ситуации;*
- наступлением форс-мажорных обстоятельств и т.п.*

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

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

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

*Общее развитие рынка объектов инвестирования эмитента:*

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

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

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

*Основные виды инвестиций и операций:*

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

*За 9 месяцев 2014 года:*

**ОАО "Северсталь" обыкновенные акции 50 829 631,00 руб.**

*Основной целью инвестиций эмитента является получение дохода от роста стоимости объектов инвестиций. Эмитент инвестирует в объекты, обладающие значительным потенциалом роста их рыночной стоимости (более 20% в год).*

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

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

*- внутренние факторы, такие как стагнация экономического роста в России, проблемы в финансовом секторе;*

*- внешние факторы, такие как санкции со стороны органов власти и рыночных регуляторов иностранных государств, колебания цен на сырьевые товары, степень принятия инвесторами рисков на мировых фондовых рынках.*

*Индивидуальный риск инвестиций в отдельные объекты инвестирования довольно высокий, однако диверсификация вложений позволяет снизить данный риск до минимума.*

*Возможность возникновения указанных факторов*

*Возникновение неблагоприятных факторов в краткосрочной перспективе, по мнению эмитента, маловероятно.*

**Специализированный депозитарий эмитента:**

**Полное фирменное наименование:** *Закрытое акционерное общество "Первый Специализированный Депозитарий"*

**Сокращенное фирменное наименование:** *ЗАО "ПРСД"*

**Место нахождения:** *125167, г. Москва, 4-я ул. 8 Марта, 6а.*

**Телефон:** *(495) 795-08-59*

**Факс:** *(495) 795-08-60*

**Адрес электронной почты:** *frsd@frsd.ru*

**Данные о лицензии**

**Номер:** *177-05995-000100*

**Дата выдачи:** *25.04.2002*

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

**Срок действия:** *бессрочно.*

**Договор со специализированным депозитарием**

**Номер:** *11А/99*

**Дата заключения:** *01 июня 1999 г.*

**Срок действия:** *01.08.2016 г.*

**Раскрытие информации:**

**Порядок раскрытия информации определяется:**

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

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

*- Приказом ФСФР РФ № 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. "Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг";*

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

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

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

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

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

**"Статья 53. Информация, подлежащая раскрытию**

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

**2.1. Федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг обеспечивает раскрытие информации и создание общедоступной системы раскрытия информации о деятельности акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов,**

*специализированных депозитариев, агентов по выдаче, погашению и обмену инвестиционных паев, а также о регулировании указанных видов деятельности".*

*Приказ ФСФР РФ № 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. "Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг":*

*"1.4. В случаях, когда в соответствии с настоящим Положением эмитент обязан опубликовать информацию в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством (далее - лента новостей), такое опубликование должно осуществляться в ленте новостей хотя бы одного из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее - распространитель информации на рынке ценных бумаг), в срок до 10.00 часов последнего дня, в течение которого в соответствии с настоящим Положением должно быть осуществлено такое опубликование. При этом часовой пояс, по которому определяется время опубликования, устанавливается по месту нахождения эмитента, а в случае если 10.00 по часовому поясу в месте нахождения эмитента истекает после часа, когда в распространителе информации на рынке ценных бумаг по установленным правилам прекращаются соответствующие операции, - по месту нахождения распространителя информации на рынке ценных бумаг.*

*В случае опубликования информации в ленте новостей эмитентом, ценные бумаги которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, эмитент или уполномоченное им лицо одновременно с опубликованием такой информации в ленте новостей обязаны уведомить организатора торговли на рынке ценных бумаг о содержании такой информации. Такое уведомление должно направляться организатору торговли на рынке ценных бумаг в порядке, согласованном с организатором торговли на рынке ценных бумаг.*

*1.5. Эмитент вправе изменить (скорректировать) информацию, содержащуюся в ранее опубликованном им в ленте новостей сообщении, путем опубликования в ленте новостей нового (другого) сообщения, которое должно содержать: указание на то, что оно публикуется в порядке изменения (корректировки) информации, содержащейся в ранее опубликованном сообщении; ссылку на ранее опубликованное сообщение, информация в котором изменяется (корректируется); полный текст публикуемого сообщения с учетом внесенных изменений, а также краткое описание внесенных изменений.*

*1.6. Порядок раскрытия информации путем ее опубликования в ленте новостей регулируется федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*1.7. Если иное не установлено настоящим Положением или иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, при опубликовании информации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - сеть Интернет), за исключением публикации в ленте новостей, эмитент должен использовать страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг. Распространитель информации на рынке ценных бумаг обязан обеспечить свободный и необременительный доступ к информации эмитента, опубликованной на предоставленной им странице в сети Интернет. Тексты документов эмитентов публикуются на странице в сети Интернет, предоставленной распространителем информации на рынке ценных бумаг, в формате, соответствующем требованиям федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Тексты документов эмитентов, являющихся кредитными организациями, публикуются на странице в сети Интернет, предоставленной распространителем информации на рынке ценных бумаг, в формате, соответствующем требованиям Центрального банка Российской Федерации (Банка России). Структура и содержание страницы в сети Интернет, предоставляемой распространителем информации на рынке ценных бумаг, а также порядок обеспечения доступа к информации эмитента, опубликованной на указанной странице в сети Интернет, должны соответствовать требованиям федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*1.8. Эмитент, ценные бумаги которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, при опубликовании информации в сети Интернет, за исключением публикации в ленте новостей, помимо страницы в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, должен использовать страницу в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат указанному эмитенту (далее - страница эмитента в сети Интернет).*

*При использовании страницы эмитента в сети Интернет ссылка на раздел (разделы), содержащий информацию, которую эмитент обязан раскрывать в соответствии с настоящим Положением и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг в сети Интернет, либо ссылка на указанную ссылку должна быть размещена на главной (начальной) странице эмитента в сети Интернет. При этом эмитент обязан обеспечить свободный и необременительный доступ к информации эмитента, опубликованной им на указанной странице в сети Интернет.*

*1.9. Вся информация, которую эмитент обязан раскрывать в соответствии с настоящим Положением и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку*

ценных бумаг путем ее опубликования в сети Интернет, должна быть доступна на странице в сети Интернет в течение сроков, установленных этими нормативными правовыми актами.

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

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

1.11. Эмитент обязан предоставлять копию каждого сообщения, в том числе копию каждого сообщения о существенном факте, публикуемого эмитентом в соответствии с настоящим Положением, а также копию зарегистрированных решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и изменений к ним, отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, копию уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, копию ежеквартального отчета, копию сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности, копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено главами VIII и X настоящего Положения, владельцам ценных бумаг эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 дней с даты получения (предъявления) соответствующего требования.

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

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

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

Предоставляемая эмитентом копия заверяется уполномоченным лицом эмитента и его печатью.

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

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

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

1.13. Эмитенты, ценные бумаги которых включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, обязаны публиковать в ленте новостей пресс-релизы о решениях, принятых органами управления эмитента и подлежащих в соответствии с настоящим Положением раскрытию путем опубликования сообщения, в том числе сообщения о существенном факте, в ленте новостей. Указанные пресс-релизы должны публиковаться в срок не позднее 1 дня с даты проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принимается соответствующее решение, а если такое решение принимается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента, - в срок не позднее 1 дня

с даты принятия такого решения.

В случае если в срок, установленный настоящим пунктом Положения для публикации пресс-релиза в ленте новостей, эмитент раскрывает информацию о решениях, принятых органами управления эмитента, путем опубликования соответствующего сообщения, в том числе сообщения о существенном факте, в ленте новостей, публикация пресс-релиза не требуется.

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

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

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

1.15. В случае если эмитент не раскрывает какую-либо информацию, раскрытие которой требуется в соответствии с законодательством Российской Федерации, настоящим Положением и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, в том числе не указывает такую информацию в сообщениях, опубликование которых является обязательным в соответствии с настоящим Положением, и (или) в проспекте ценных бумаг, в отчете (уведомлении) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, в ежеквартальном отчете, эмитент должен указать основание, в силу которого такая информация эмитентом не раскрывается. Отсутствие информации, подлежащей раскрытию в соответствии с настоящим Положением, без достаточных на то оснований является основанием для привлечения эмитента к ответственности, а также для установления ограничений на обращение ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

1.16. В случаях, когда эмитенты ценных бумаг в соответствии с требованиями нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг обязаны раскрыть в ходе эмиссии ценных бумаг, сопровождающейся регистрацией проспекта ценных бумаг, какую-либо информацию, не предусмотренную настоящим Положением, в том числе в случаях, когда эмитенты обязаны указать порядок раскрытия такой информации в решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и проспекте ценных бумаг, порядок раскрытия такой информации должен предусматривать опубликование в ленте новостей в течение 5 дней с даты возникновения соответствующего события, влекущего возникновение обязательства по раскрытию информации, если иной срок раскрытия информации не установлен нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг."

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

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

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

1.6. Информация, подлежащая в соответствии с настоящим Положением раскрытию акционерным инвестиционным фондом или управляющей компанией паевого инвестиционного фонда (далее - раскрываемая информация) путем ее опубликования в сети Интернет, должна публиковаться на сайте

в сети Интернет, электронный адрес которого включает доменное имя, права на которое принадлежат этому акционерному инвестиционному фонду или этой управляющей компании паевого инвестиционного фонда (далее - сайт в сети Интернет).

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

Структура сайта в сети Интернет должна предусматривать доступ к раскрываемой информации с главной (начальной) страницы указанного сайта. При этом, если переход на страницу сайта в сети Интернет, на которой публикуется раскрываемая информация, осуществляется путем использования изображений или текста, устанавливающих связь с этой страницей (гиперссылка), указанные изображение и текст должны однозначным образом свидетельствовать о содержании (виде, характере) раскрываемой информации, опубликованной на указанной странице.

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

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

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

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

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

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

Перечень раскрываемой информации определяется:

- Федеральным законом № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. "Об инвестиционных фондах";
- Федеральным законом № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. "О рынке ценных бумаг";
- Приказом ФСФР РФ № 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. "Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг";
- Приказом ФСФР РФ № 05-23/пз-н от 22.06.2005 г. "Об утверждении положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации".

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

"Статья 53. Информация, подлежащая раскрытию

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

*Банка России.*

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

*Приказ ФСФР РФ № 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. "Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" и Ф3 № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. "О рынке ценных бумаг" определяют следующий перечень раскрываемой информации:*

- раскрытие информации на этапах процедуры эмиссии;
- проспект ценных бумаг;
- ежеквартальный отчет эмитента ценных бумаг;
- сообщения о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность эмитента ценных бумаг;
- информация об изменении адреса страницы (сайта) в сети "Интернет", используемой для раскрытия информации.
- сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность;
- годовой отчет акционерного общества;
- годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного общества;
- устав и иные внутренние документы;
- список аффилированных лиц;
- содержание решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг акционерного общества;
- дополнительные сведения.

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

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

*Названия адресов страниц в сети Интернет, на которых публикуется такая информация: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1125> <http://www.if-detstvo1.ru/>*

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

*Периодические печатные издания: газета "Звезда".*

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

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

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

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

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

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

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

**3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях**  
*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

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

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Недвижимость Прикамья»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Недвижимость Прикамья»*

Место нахождения: *614990 Россия, Пермь, Коммунистическая 53*

ИНН: *5902198541* ОГРН: *1065902046968*

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

*Участие в подконтрольной эмитенту организации ( дочернее общество)*

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

Вид контроля: *прямой контроль*

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

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: *100%*

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

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

Описание основного вида деятельности общества:

*основной вид деятельности общества - покупка и продажа недвижимого имущества, капиталовложения в ценные бумаги.*

*Эмитент рассматривает общество как долгосрочное вложение с целью получения дохода.*

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

*Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен*

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Шардаков Андрей Александрович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Проектное финансирование»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Проектное финансирование»*

Место нахождения: *614990 Россия, Пермь, Коммунистическая 53*

ИНН: *5902214056* ОГРН: *1085902004473*

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

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

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

Вид контроля: *прямой контроль*

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

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

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

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

Описание основного вида деятельности общества:

**основной вид деятельности общества - покупка и продажа собственного недвижимого имущества, сдача внаем собственного недвижимого имущества.**

**Эмитент рассматривает общество как долгосрочное вложение с целью получения дохода.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

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

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Яковлев Михаил Эдуардович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

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

#### **3.6.1. Основные средства**

На дату окончания отчетного квартала

**Основные средства отсутствуют**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

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

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

**Планов по приобретению основных средств у эмитента нет**

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

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

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

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

**В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей**

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

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

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

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

На дату окончания отчетного квартала

*Нематериальные активы у эмитента отсутствуют*

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

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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

*Факторами, наглядно влияющими на фондовый рынок РФ, являются курс рубля к основным валютам, цены на сырьевые товары, глобальные потоки капитала, включая доступ российских эмитентов к зарубежному финансированию, и риски пересмотра странового кредитного рейтинга. Рубль по отношению к доллару и евро испытывает существенное давление, ранее связанное с поведением многих других валют развивающихся рынков, но, в настоящее время, в основном - с отношением участников финансовых рынков непосредственно к российским активам. В частности, в связи с событиями вокруг Крыма и Востока Украины и последовавшими за ними так называемыми «санкциями» со стороны ряда западных стран в отношении России. Процесс к моменту написания отчета продолжает находиться в фазе острого конфликта, и прогнозировать сроки его урегулирования, по прежнему, рано.*

*Цены на промышленные металлы продолжают оставаться исторически низкими, несмотря на определенные внутригодовые колебания. Цена нефти длительное время была достаточно «комфортной», но, начиная с лета 2014 г. испытала серьезное снижение, что усилило давление на рубль. Обстановка с оттоком денежных средств с фондового рынка РФ также неблагоприятна, она не просто сдерживает потенциал рынка, но и является ключевым фактором его снижения в моменты обострения международных отношений. Особо отметим, что при любой текущей динамике рынка, уже не первый год подряд среди инвесторов сохраняется популярность дивидендных идей: выбираются компании, стабильно генерирующие денежный поток, и готовые делиться им с акционерами. Другой актуальной идеей в условиях девальвации рубля является инвестирование в акции отдельных экспортёров, несущих большую часть затрат в рублях, и не пострадавших от западных санкций.*

##### **4.6.2. Конкуренты эмитента**

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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

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

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

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

ФИО: *Вагизов Ринат Набильевич*

Год рождения: *1968*

Образование: *высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2009	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Заместитель генерального директора
2009	наст. время	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Генеральный директор

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

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

*Лицо указанных долей не имеет*

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

*Указанных родственных связей нет*

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

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: *Вьюгов Виталий Юрьевич*

Год рождения: *1965*

Образование: *высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2008	ООО "Профессиональный баскетбольный клуб Урал-Грейт"	Генеральный директор
2008	2010	ООО "Профессиональный баскетбольный клуб Урал-Грейт"	Генеральный менеджер
2010	наст. время	ОАО "ПКТБХиммаш"	Член Совета директоров
2010	наст. время	ЗАО "Гостиница Полет"	Генеральный директор

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

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

*Лицо указанных долей не имеет*

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Калинин Игорь Борисович**

Год рождения: **1968**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1999	2007	ООО "Астрон - Плюс"	Исполнительный директор
2006	2009	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Член Совета директоров
2007	2010	ООО "Астрон-Плюс-Эксклюзив"	Директор
2010	Наст. время	ООО "Строительная компания "Астрон"	Коммерческий директор

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Калугин Леонид Андреевич**

Год рождения: **1954**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1997	наст. время	Оханский детский дом	Директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.0072**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.0072**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Медведев Сергей Анатольевич**

Год рождения: **1957**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2012	Детский дом №1, г. Лысьва.	Директор
2013	по наст.время	Управление образования Администрации г.Лысьва	Главный специалист

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.0036**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.0036**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Петров Александр Юрьевич**

Год рождения: **1980**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2008	ОАО "Пермавтодор"	Начальник юридического отдела
2008	2011	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Начальник юридического отдела
2011	наст.время	ООО "Экюрсервис"	Заместитель директора по юридическому консалтингу

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

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

Год рождения: **1966**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2009	ООО "Борлас-Урал"	Заместитель генерального директора
2008	2008	ООО "БДО Юникон Пермь"	Заместитель генерального директора (по соаместительству)
2008	2009	ООО "БДО Юникон Пермь"	Генеральный директор (по совместительству)
2009	наст. время	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
2011	2011	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Финансовый директор
январь 2012	наст. время	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Директор по корпоративным вопросам

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.000015**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.000015**

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Нестеренко Юлия Ивановна**

Год рождения: **1982**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2008	ОАО "Пермавтодор"	Юрисконсульт
2008	2011	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Юрисконсульт
2011	наст. время	ООО "Экюрсервис"	Юрисконсульт

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Сташков Алексей Анатольевич**

Год рождения: **1957**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2008	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Генеральный директор
2008	2009	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Управляющий директор
2009	наст. время	ЗАО "Юкей-управление активами" (с июня 2010 г. название компании изменено на ЗАО "УК "Агидель")	Генеральный директор

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

**5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента**

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

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

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

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

Основание передачи полномочий: **Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 21.06.2010 г.**

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

ИНН: **5902859431** ОГРН: **1095902009598**

Телефон: **(342) 209-3981** Факс: **(342) 209-3980**

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

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

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

Номер: **21-000-1-00711**

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

Дата выдачи: **25.03.2010**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации

**Совет директоров не предусмотрен Уставом**

Единоличный исполнительный орган управляющей организации

ФИО: **Сташков Алексей Анатольевич**

Год рождения: **1957**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2008	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Генеральный директор
2004	2009	ОАО "ИФ "Детство-1"	Член Совета директоров
2008	2009	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Управляющий директор
2009	наст. время	ЗАО "Юкей-управление активами" (с июня 2010 г. название компании изменено на ЗАО "УК "Агидель")	Генеральный директор

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

### **5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента**

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

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

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

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	450
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	450

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

*Соглашений относительно таких выплат нет.*

Управляющая организация

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	24 926.8907
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	24 926.8907

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

*Договор с управляющим инвестиционного фонда б/н от 10.02.1999 г., дополнительное соглашение к договору с управляющим инвестиционного фонда б/н от 01.07.2003 г.*

*Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 21.06.2010 г.*

Вознаграждение управляющей компании, осуществляющей доверительное управление активами такого фонда, специализированного депозитария, регистратора, оценщика и аудитора такого фонда, а также все виды расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом, в том числе с содержанием имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, и совершением сделок с указанным имуществом, которые были выплачены эмитентом за соответствующий период, а также сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Вознаграждение управляющей компании	24 926.8907
Вознаграждение специализированного депозитария	1 888.4008
Вознаграждение регистратора	554.4
Вознаграждение оценщика	340
Вознаграждение аудитора	230
Все расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом	421.575
в том числе расходы, связанные с содержанием имущества	205.98
в том числе расходы, связанные с совершением сделок с указанным имуществом	215.595

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

*Договор с управляющим инвестиционного фонда б/н от 10.02.1999 г., дополнительное соглашение к договору с управляющим инвестиционного фонда б/н от 01.07.2003 г.*

*Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 21.06.2010 г.*

*Депозитарный договор № 11А/99 от 01.06.1999 г., дополнительное соглашение к депозитарному договору б/н от 24.07.2006 г., дополнительное соглашение к депозитарному договору б/н от 16.08.2010 г., дополнительное соглашение к депозитарному договору б/н от 30.07.2013 г.*

*Договор на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 23.01.2004 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 01.02.2006 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 15.09.2010 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 31.12.2010 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 02.05.2012 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 02.04.2013 г.*

*Договор на проведение аудиторской проверки б/н от 24.01.2014 г.*

*Договор на оказание услуг по оценке № 12 от 17.01.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 055 от 03.03.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 056 от 03.03.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 057 от 03.03.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 058 от 03.03.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 059 от 03.03.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 060 от 03.03.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 061 от 03.03.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 105 от 22.04.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 111 от 06.05.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 116 от 13.05.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 127 от 22.05.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 184 от 31.07.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 173 от 21.08.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 174 от 21.08.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 176 от 21.08.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 177 от 21.08.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 178 от 21.08.2014 г., договор на оказание услуг по оценке № 179 от 21.08.2014 г.*

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

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

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Ревизионная комиссия*  
ФИО: *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 хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2008	ООО "БДО Юникон Пермь"	Генеральный директор
2009	2009	ООО "БДО Юникон Пермь"	Эксперт -консультант
2010	наст. время	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Член Совета директоров
2010	наст. время	ООО "Экюрсервис"	Эксперт -консультант
январь 2012	наст. время	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Финансовый директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *3.0752*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *3.0752*

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

*Лицо указанных долей не имеет*

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

*Указанных родственных связей нет*

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

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда

в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Аксенова Венера Саббиховна**

Год рождения: **1959**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2009	ООО "БДО Юникон Пермь"	Директор департамента аудита
2009	2010	ООО "БДО Юникон Пермь"	Генеральный директор
2010	2010	ООО "Экюрсервис"	Генеральный директор
2010	наст. время	ОАО "Инвестиционная компания «Ермак»"	Главный бухгалтер
2011	май 2012	ЗАО "Управляющая компания «Ермак»"	Главный бухгалтер
апрель 2014	наст. время	ЗАО "Управляющая компания «Ермак»"	Главный бухгалтер

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Приходько Надежда Николаевна**

Год рождения: **1949**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1998	2006	ООО "БДО Юникон Пермь"	Аудитор
2010	по наст.время	ОАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	Член ревизионной комиссии

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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

### **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

### **Лицо указанных должностей не занимало**

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

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

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

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	90
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
<b>ИТОГО</b>	<b>90</b>

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

**Соглашений относительно таких выплат нет.**

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

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	0
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0

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

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

## **VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных**

## **ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ**

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

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **7 925**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **7 961**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **14.04.2014**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **7 961**

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

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

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

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

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

ИНН: **5902113957** ОГРН: **1025900507159**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **32.6857%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **32.6857%**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента: **Указанных лиц нет**

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

- 1.1.** Полное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Место нахождения: **1015 Кипр, Никосия, Афинон, Хурджоваджис Хаус 5**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **27.51**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: **27.51**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, %: **24.0434**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента, %: **24.04**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

- 2.** Полное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Место нахождения: **1015 Кипр, Никосия, Афинон, Хурджоваджис Хаус 5**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **24.0434%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **24.0434%**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

- 2.1.** ФИО: **Капири Авраам**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой

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

*участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента*

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

Вид контроля: **прямой контроль**

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

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

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

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

**Указанных лиц нет**

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

**Указанных лиц нет**

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

**Указанное право не предусмотрено**

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

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

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

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

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **07.03.2013**

Список акционеров (участников)

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

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

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

ИНН: **5902113957** ОГРН: **1025900507159**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **32.12**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **32.12**

Полное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Место нахождения: **Афинон, 5, Хурджоваджис Хаус, 1015, Никосия, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **24.02**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **24.02**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **14.04.2014**

Список акционеров (участников)

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

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

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

ИНН: **5902350348** ОГРН: **1025900507885**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **11.9392**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **11.94**

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

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

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

ИНН: **5902113957** ОГРН: **1025900507159**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **20.584**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **20.58**

Полное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания «Абросто Лимитед» (ABROSTO LIMITED)**

Место нахождения: **Афинон, 5, Хурджоваджис Хаус, 1015, Никосия, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **24.0434**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **24.04**

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

**Указанных сделок не совершалось**

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

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

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

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

Не указывается в данном отчетном квартале

## 7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

### Бухгалтерский баланс на 30.09.2014

Организация: <b>Открытое акционерное общество "Инвестиционный фонд "Детство-1"</b>	Форма № 1 по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата	<b>0710001</b>
Вид деятельности: <b>Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги</b>	по ОКПО	<b>30.09.2014</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	ИНН	<b>35202728</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКВЭД	<b>5908007088</b>
Местонахождение (адрес): <b>614990 Россия, Пермь, Петропавловская 53</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65.23.1</b>
	по ОКЕИ	<b>47 / 16</b>
		<b>384</b>

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 30.09.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	473 007	480 744	489 856
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>473 007</b>	<b>480 744</b>	<b>489 856</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	1 151	2 755	4 097
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	477 452	563 406	650 459
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 323	1 081	5 646
	Прочие оборотные активы	1260			
	<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>483 926</b>	<b>567 242</b>	<b>660 202</b>
	<b>БАЛАНС (актив)</b>	<b>1600</b>	<b>956 933</b>	<b>1 047 986</b>	<b>1 150 058</b>

Пояснения	ПАССИВ	Код строки	На 30.09.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				

Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	27 640	27 640	27 667
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
Переоценка внеоборотных активов	1340			
Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
Резервный капитал	1360	4 146	4 146	4 150
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	867 683	961 905	1 080 471
<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>899 469</b>	<b>993 691</b>	<b>1 112 288</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410			
Отложенные налоговые обязательства	1420			
Оценочные обязательства	1430			
Прочие обязательства	1450			
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>			
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510			
Кредиторская задолженность	1520	42 635	39 424	22 838
Доходы будущих периодов	1530	14 829	14 871	14 932
Оценочные обязательства	1540			
Прочие обязательства	1550			
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>57 464</b>	<b>54 295</b>	<b>37 770</b>
<b>БАЛАНС (пассив)</b>	<b>1700</b>	<b>956 933</b>	<b>1 047 986</b>	<b>1 150 058</b>

**Отчет о финансовых результатах  
за 9 месяцев 2014 г.**

Организация: **Открытое акционерное общество  
"Инвестиционный фонд "Детство-1"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги**

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

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Форма № 2 по ОКУД	Коды
Дата	<b>0710002</b>
по ОКПО	<b>30.09.2014</b>
ИНН	<b>35202728</b>
по ОКВЭД	<b>5908007088</b>
по ОКОПФ / ОКФС	<b>65.23.1</b>
по ОКЕИ	<b>47 / 16</b>
	<b>384</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 9 мес.2014 г.	За 9 мес.2013 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	324 356	412 593
	Себестоимость продаж	2120	-323 370	-395 189
	Валовая прибыль (убыток)	2100	986	17 404
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-28 918	-29 347
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-27 932	-11 943
	Доходы от участия в других организациях	2310	18 807	18 880
	Проценты к получению	2320	2 113	5 237
	Проценты к уплате	2330	-1 199	-3 389
	Прочие доходы	2340	563 034	442 425
	Прочие расходы	2350	-620 651	-501 323
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-65 828	-50 113
	Текущий налог на прибыль	2410	-265	-1 591
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-10 031	-6 217
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-66 093	-51 704
	<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	-66 093	-51 704
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

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

*Эмитент имеет обязанность составлять промежуточную консолидированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами*

2014, 6 мес. - МСФО/GAAP

Отчетный период

Год: **2014**

Квартал: **III**

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

**МСФО**

*Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету*

### **7.4. Сведения об учетной политике эмитента**

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

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

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

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

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

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

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

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

## **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.: **27 640 069**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **27 640 069**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

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

**Величина уставного капитала соответствует учредительным документам**

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

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

Дата изменения размера УК: **06.09.2013**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **27 667 063**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **27 667 063**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **27 640 069**

Структура УК после внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **27 640 069**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (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: **23.04.2013**

Номер протокола: **б/н**

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

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

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

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

**1. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "Недвижимость Прикамья"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Недвижимость Прикамья"**

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

ИНН: **5902198541** ОГРН: **1065902046968**

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

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

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

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

**2. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "Проектное финансирование"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Проектное финансирование"**

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

ИНН: **5902214056** ОГРН: **1085902004473**

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

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

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

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

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

За отчетный квартал

*Указанные сделки в течение данного периода не совершались*

### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## эмиссионным ценным бумагам эмитента

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

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

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

Дивидендный период

Год: **2008**

Период: *полный год*

*В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось*

Дивидендный период

Год: **2009**

Период: *полный год*

*В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось*

Дивидендный период

Год: **2010**

Период: *полный год*

*В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось*

Дивидендный период

Год: **2011**

Период: *полный год*

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

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **14.06.2012**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **04.05.2012**

Дата составления протокола: **19.06.2012**

Номер протокола: *б/н*

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **3**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**82 920 207**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**63 138 411.24**

Источник выплаты объявленных дивидендов: *Доходы по обычным видам деятельности*

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **-47.42**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **76**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

*В течение 60-ти дней с момента принятия решения*

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

*Перечисление денежных средств на расчетный счет акционера или выплата наличными*  
*Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены эмитентом не в полном объеме*

Причины невыплаты объявленных дивидендов:

*Течение срока, отведенного для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента*

Дивидендный период

Год: **2012**

Период: *полный год*

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

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: *18.04.2013*

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: *07.03.2013*

Дата составления протокола: *23.04.2013*

Номер протокола: *б/н*

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: *3*

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

*82 920 207*

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

*60 705 167*

Источник выплаты объявленных дивидендов: *нерапределенная прибыль прошлых лет*

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: *-51.05*

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: *73.21*

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

*В течение 60-ти дней с момента принятия решения*

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

*Перечисление денежных средств на расчетный счет акционера или выплата наличными*

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

Причины невыплаты объявленных дивидендов:

*Отсутствии данных о банковских реквизитах акционера*

Дивидендный период

Год: *2013*

Период: *полный год*

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

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: *22.05.2014*

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: *09.06.2014*

Дата составления протокола: *27.05.2014*

Номер протокола: *б/н*

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: *1*

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

*27 640 069*

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

*22 057 064*

Источник выплаты объявленных дивидендов: *нерапределенная прибыль прошлых лет*

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

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: *79.8*

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

*Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.*

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

*Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке обществом. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров общества, осуществляется путем почтового перевода денежных средств или при наличии соответствующего заявления указанных лиц путем перечисления денежных средств на их банковские счета, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.*

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

Причины невыплаты объявленных дивидендов:

*отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов*

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

*Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций*

#### **8.9. Иные сведения**

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

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

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

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

Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Детство-1»

---

**КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ПРОМЕЖУТОЧНАЯ  
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
(НЕАУДИРОВАНО)**

**за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года**

**ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ  
СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

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

**Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение консолидированной промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года.**

Руководство Группы отвечает за подготовку консолидированной промежуточной финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех аспектах финансовое положение Группы по состоянию за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, результаты её деятельности, движение денежных средств и изменений в собственном капитале в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

При подготовке консолидированной промежуточной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- ✓ выбор и применение соответствующей учетной политики;
- ✓ предоставление уместной, надежной, сопоставимой и понятной информации, включая информацию об учетной политике;
- ✓ раскрытие дополнительной информации в случае, когда соблюдение отдельных требований МСФО недостаточно для того, чтобы обеспечить понимание пользователями влияния отдельных операций, прочих событий и условий на финансовое положение Группы и ее финансовые результаты;
- ✓ оценку способности Группы продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия;

Руководство также несет ответственность за:

- ✓ разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;
- ✓ ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Группы, а также в любой момент времени с достаточной степенью точности предоставить информацию о финансовом положении Группы и обеспечить соответствие финансовой отчетности Группы требованиям МСФО;
- ✓ ведение бухгалтерского учета в соответствии с национальным законодательством и стандартами бухгалтерского учета;
- ✓ принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Группы;
- ✓ предотвращение и выявление фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Руководство Группы полагает, что при подготовке консолидированной промежуточной финансовой отчетности Группа последовательно применяла соответствующую учетную политику, подкрепляла её обоснованными и осмотрительными оценками и расчетами и обеспечивала соблюдение соответствующих Международных стандартов финансовой отчетности.

Консолидированная промежуточная финансовая отчетность подготовлена на основе данных российской сводной бухгалтерской отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, одобренного руководством Группы и приведенной в соответствие с Международными стандартами финансовой отчетности.

<b>Содержание</b>	<b>страница</b>
Консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года	50
Консолидированный промежуточный отчет о совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года	51
Консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года	51
Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года	52
<b>Примечания к консолидированной отчетности:</b>	
1. Общие сведения	53
2. Условия осуществления деятельности Группы	55
3. Основы представления консолидированной финансовой отчетности	55
4. Краткое описание принципов учетной политики	56
5. Принципы консолидации	56
6. Финансовые активы и обязательства	57
7. Денежные средства и их эквиваленты	58
8. Займы и дебиторская задолженность	58
9. Дебиторская задолженность	59
10. Долгосрочная дебиторская задолженность	60
11. Необоротные активы для продажи	60
12. Дебиторская задолженность по процентам	60
13. Прочие финансовые активы	60
14. Акционерный капитал и дивиденды	61
15. Нераспределенная прибыль	61
16. Налог на прибыль	62
17. Кредиторская задолженность и прочие обязательства	63
18. Краткосрочные займы и кредиты	63
19. Выручка	64
20. Операционные и управленческие расходы	64
21. Проценты к получению	65
22. Прочие финансовые доходы и прочие финансовые расходы	65
23. Вознаграждение управленческому персоналу	66
24. Условные обязательства и риски	66
25. События после отчетной даты	67

**Консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении (неаудировано)  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 г.**

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Примечание	на 30 июня 2014 года	на 31 декабря 2013 года
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Финансовые активы для продажи	6	180 087	177 554
Финансовые вложения, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	507 230	577 938
Займы и дебиторская задолженность	8	138 597	139 699
Дебиторская задолженность долгосрочная	10	67 624	60 781
Необоротные активы для продажи	11	26 181	26 214
Отложенные налоговые активы		6	0
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>919 725</b>	<b>982 186</b>
<b>Текущие активы</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	7	22 421	1 644
Дебиторская задолженность	9	1 736	2 708
Дебиторская задолженность по процентам	12	1 699	1 444
Займы и дебиторская задолженность	8	99 154	75 654
Прочие финансовые активы	13	63 884	72 059
<b>Итого текущие активы</b>		<b>188 894</b>	<b>153 509</b>
		<b>1 108 619</b>	<b>1 135 695</b>
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Собственный капитал</b>			
Акционерный капитал	14	27 640	27 640
Собственные акции, выкупленные у акционеров		0	0
Нераспределенная прибыль (убыток)	15	987 837	1 045 691
<b>Итого собственный капитал</b>		<b>1 015 477</b>	<b>1 073 331</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Отложенные налоговые обязательства	16	3 230	10 807
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>3 230</b>	<b>10 807</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Кредиторская задолженность	17	45 129	39 963
Краткосрочные кредиты и займы	18	44 560	11 046
Текущие обязательства по налогу на прибыль		150	477
Условные обязательства		73	71
<b>Итого текущие обязательства</b>		<b>89 912</b>	<b>51 557</b>
		<b>1 108 619</b>	<b>1 135 695</b>

**Консолидированный промежуточный отчет о совокупном доходе  
(неаудировано) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 г.**

**(в тыс. руб.)**

Наименование показателя	Примечание	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013
Выручка	19	234 072	269 777
Операционные расходы	20	(233 216)	(260 846)
Управленческие расходы	20	(22 670)	(23 781)
<b>Операционная прибыль</b>		<b>(21 814)</b>	<b>(14 850)</b>
<b>Финансовые статьи:</b>			
Проценты к получению	21	11 345	11 789
Проценты к уплате		(1 039)	0
Доходы в прибыли неконтролируемых компаний		5 406	18 172
Прочие финансовые доходы	22	43	1
Прочие финансовые расходы	22	(399)	(1 480)
<b>Итого финансовые статьи:</b>		<b>15 356</b>	<b>28 482</b>
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>(6 458)</b>	<b>13 632</b>
Текущий налог на прибыль		(835)	(1 592)
Отложенные расходы по налогу на прибыль		7 536	19 193
<b>Прибыль (убыток) за отчетный период</b>		<b>243</b>	<b>31 233</b>
Прибыль / убыток от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(29 917)	(104 831)
<b>Общий совокупный доход</b>		<b>(29 674)</b>	<b>(73 598)</b>

**Консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале (неаудировано)  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 г.**

**(в тыс. руб.)**

Наименование показателя	Акционерный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Капитал на 01 января 2013 г.</b>	<b>27 667</b>	<b>-</b>	<b>1 119 505</b>	<b>1 147 172</b>
Накопленная прибыль (убыток) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 г.	-	-	(73 598)	(73 598)
Вознаграждение управленческому персоналу	-	-	(540)	(540)
Начисленные дивиденды по обыкновенным акциям	-	-	(82 920)	(82 920)

Выкуп собственных акций	-	(1 172)	-	(1 172)
<b>Капитал на 30 июня 2013 г.</b>	<b>27 667</b>	<b>(1 172)</b>	<b>962 447</b>	<b>988 942</b>
<b>Капитал на 01 января 2014 г.</b>	<b>27 640</b>	<b>-</b>	<b>1 045 691</b>	<b>1 073 331</b>
Накопленная прибыль (убыток) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 г.	-	-	(29 674)	(29 674)
Вознаграждение управленческому персоналу	-	-	(540)	(540)
Начисленные дивиденды по обыкновенным акциям	-	-	(27 640)	(27 640)
<b>Капитал на 30 июня 2014 г.</b>	<b>27 640</b>	<b>-</b>	<b>987 837</b>	<b>1 015 477</b>

**Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств  
(неаудировано) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 г.**

**(в тыс. руб.)**

Наименование показателя	Примечание	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
Поступления от реализации товаров		30	7 504
Поступления прочие		23	160
Оплата услуг поставщиков		(20 541)	(47 062)
Оплата работникам		(1 748)	(1 957)
Налог на прибыль		(1 642)	
Уплата налогов		(743)	(2 877)
Прочие платежи		(766)	(4 009)
<b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>(25 387)</b>	<b>(48 241)</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
Реализация финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		234 139	263 135
Реализация финансовых активов, предназначенных для продажи		958	19 000
Поступления от погашения займов, выданных третьим лицам		6 942	10 887
Приобретение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(180 995)	(177 029)
Приобретение финансовых активов, предназначенных для продажи		0	(5 794)
Полученные дивиденды и проценты		10 944	11 322
Предоставление займов третьим сторонам		(35 000)	(1 500)
<b>Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности</b>		<b>36 988</b>	<b>120 021</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
Выплата начисленных дивидендов		(22 854)	(41 299)
Поступление кредитов и займов		38 184	0
Погашение кредитов и займов		(6 024)	0
<b>Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности</b>		<b>9 306</b>	<b>(41 299)</b>

Влияние изменений курсов иностранной валюты		-33	0
<b>Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>20 874</b>	<b>30 481</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода		1 547	9 619
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	7	22 421	40 100

## Примечания к консолидированной промежуточной финансовой отчетности.

### 1. Общие сведения.

Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Детство-1» было зарегистрировано в Перми в марте 1993 года.

ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1» (далее по тексту «материнская компания») и его дочерни компании (далее – «Группа») осуществляют деятельность на рынке ценных бумаг и инвестиций.

Группа осуществляет свою операционную деятельность на территории РФ. Офис Группы расположен по адресу: Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ул. Петропавловская, 53.

Основные виды деятельности дочерних компаний Группы, зарегистрированных в Российской Федерации, а также фактическая доля собственности в процентном соотношении представлены ниже:

Компания	Основная деятельность	Доля участия на 30 июня 2014 года	Доля участия на 30 июня 2013 года
ЗАО «Недвижимость Прикамья»	Покупка и продажа недвижимого имущества и капиталовложения в ценные бумаги	100%	100%
ЗАО «Проектное финансирование»	Покупка и продажа недвижимого имущества, строительство объектов недвижимости и сдача имущества в аренду, инвестирование в проекты	100%	100%

В соответствии с поправками «Инвестиционные организации» (поправки к МСФО (IFRS)10, МСФО (IFRS)12, и МСФО (IAS) 27) с 01 января 2014 года вводится обязательное освобождение необходимости консолидации для организаций, классифицируемых как инвестиционные. Организация, отвечающая критериям инвестиционной организации, обязана учитывать инвестиции в дочерние общества, а также в ассоциированные и совместные предприятия по справедливой стоимости, отражая изменение этой стоимости в составе прибыли или убытка в соответствии с МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Освобождение от необходимости консолидации не будет применяться к тем дочерним обществам, которые рассматриваются как продолжение деятельности инвестиционной организации.

На основании поправок материнская организация должна определить, является ли она инвестиционной организацией. Инвестиционная организация - это организация, которая:

- получает средства от одного или более инвесторов с целью предоставления данному инвестору (данным инвесторам) услуг по управлению инвестициями;
- принимает на себя перед инвестором (инвесторами) обязательство в том, что целью ее бизнеса является инвестирование средств исключительно для получения дохода от прироста стоимости капитала, инвестиционного дохода либо и того, и другого;
- оценивает и определяет результаты деятельности практически по всем своим инвестициям на основе их справедливой стоимости.

При оценке того, отвечает ли материнская компания определению инвестиционной организации, необходимо учитывать, обладает ли она следующими типичными характеристиками инвестиционной организации:

- у нее имеется более одной инвестиции;
- у нее имеется более одного инвестора;
- у нее имеются инвесторы, которые не являются связанными сторонами организации;
- у нее имеются доли участия в форме долей в капитале или аналогичного участия.

Отсутствие какой-либо из этих типичных характеристик не обязательно делает неправомерной классификацию организации в качестве инвестиционной. Инвестиционная организация, не обладающая всеми перечисленными типичными характеристиками, представляет дополнительное раскрытие информации, которое требуется согласно МСФО (IFRS) 12 "Раскрытие информации об участии в других предприятиях".

ОАО «ИФ «Детство-1» признает себя инвестиционной организацией так как:

- организацией были получены средства от одного или более инвесторов для инвестирования средств исключительно для получения дохода от прироста стоимости капитала, инвестиционного дохода либо и того, и другого (исключительный вид деятельности);
- организация оценивает и определяет результаты своей деятельности практически по всем своим инвестициям на основе их справедливой стоимости, поскольку использование справедливой стоимости дает более уместную информацию, чем консолидация дочерних организаций или использование метода долевого участия в отношении долей участия в ассоциированных или совместных предприятиях;
- у организации имеются более одной инвестиции и более одного инвестора;
- у организации имеются инвесторы, которые не являются связанными сторонами организации;
- у организации имеются доли участия в форме долей в капитале.

Документом, указывающим на то, каковы инвестиционные задачи организации, является инвестиционная декларация ОАО «ИФ «Детство-1», принятая решением Совета директоров от 17 декабря 2009 года. В данной декларации указаны цели инвестиционной политики, перечень объектов инвестирования, требования к структуре активов и риски, связанные с инвестированием в указанные объекты инвестирования.

В соответствии с МСФО (IFRS)10, если инвестиционная организация имеет дочернюю организацию, которая оказывает услуги, относящиеся к деятельности инвестиционной организации по осуществлению инвестиций, она обязана консолидировать данную дочернюю организацию.

Поскольку материнская компания рассматривает деятельность своих дочерних компаний (ЗАО «Проектное финансирование» и ЗАО «Недвижимость Прикамья»), как продолжение своей инвестиционной деятельности, то в настоящую консолидированную промежуточную отчетность включены, в том числе показатели данных дочерних инвестиционных организаций.

Ниже приведена информация относительно каждой неконсолидированной дочерней организации ОАО «ИФ «Детство-1».

Компания	Основная деятельность	Доля участия в 2013 году	Доля участия в 2012 году
ОАО «ПКТБХиммаш»	Сдача собственного имущества в аренду	63,63%	63,63%
ООО «Ипотечная компания «Дом Мой»	Предоставление и сопровождение ипотечных займов физическим лицам	100%	

## **2. Условия осуществления деятельности Группы**

Группа осуществляет свою инвестиционную деятельность преимущественно в Российской Федерации. Деятельность Группы и ее результаты в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых, налоговых и административных изменений, имеющих место в Российской Федерации, включая изменения, связанные с деятельностью эмитентов ценных бумаг, в которые инвестированы активы Группы.

Варианты развития экономических процессов и их влияние на операционную деятельность Группы могут быть различны и руководство Группы не может оценить их возможное потенциальное воздействие на финансовое положение Группы.

Экономические перспективы Российской Федерации во многом зависят от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики Правительства РФ, а также от развития административной, налоговой, правовой и политической систем.

Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Группы. Руководство Группы считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Группы в текущих условиях.

## **3. Основы представления консолидированной финансовой отчетности**

Данная консолидированная промежуточная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность» и должна рассматриваться вместе с консолидированной отчетностью за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по первоначальной стоимости, за исключением финансовых активов и обязательств, отраженных по справедливой стоимости.

Компания составляет финансовую отчетность в соответствии с законодательными актами, регулирующими бухгалтерский учет и отчетность в Российской Федерации. В российскую финансовую отчетность были внесены корректировки с целью представления настоящей консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями МСФО.

Функциональной валютой Компании и ее основных дочерних обществ и валютой представления отчетности Группы является национальная валюта Российской Федерации – российский рубль («рубль»).

#### **4. Краткое описание основных принципов учетной политики**

При подготовке настоящей консолидированной промежуточной финансовой отчетности Группа применяла основные положения учетной политики, сформированные на основе:

- Международных стандартов финансовой отчетности (IFRS);
- Международных стандартов финансовой отчетности (IAS);
- Разъяснений, подготовленных Комитетом по разъяснениям международной финансовой отчетности (КРМФО) или ранее действовавшим Постоянным комитетом по разъяснениям (ПКР).

Финансовая отчетность материнского предприятия и его дочерних предприятий, используемая при подготовке консолидированной промежуточной финансовой отчетности подготовлена на одну и ту же отчетную дату 30 июня 2014 года.

Основные положения учетной политики остались неизменны и последовательно применялись по отношению ко всем представленным в консолидированной промежуточной финансовой отчетности периодам.

Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту Группы по курсу Банка России на дату совершения операции. Положительная или отрицательная курсовая разница представляет собой разницу между стоимостью соответствующей статьи в функциональной валюте на начало отчетного периода и амортизационной стоимостью этой статьи в иностранной валюте, пересчитанной по курсу Банка России на конец отчетного периода.

#### **5. Принципы консолидации**

Консолидированная промежуточная финансовая отчетность включает в себя финансовую отчетность ОАО «ИФ «Детство-1» и ее дочерних компаний.

В консолидированной финансовой отчетности:

- производится объединение статей активов, обязательств, капитала, доходов, расходов и потоков денежных средств материнского предприятия с аналогичными статьями его дочерних предприятий.
- производится взаимозачет (исключение) балансовой стоимости инвестиций материнского предприятия в каждое из дочерних предприятий и доли материнского предприятия в капитале каждого из дочерних предприятий.
- полностью исключаются внутригрупповые активы и обязательства, капитал, доход, расходы и потоки денежных средств, связанные с операциями между предприятиями группы (прибыль или убытки, возникающие в результате внутригрупповых операций и признанные в составе активов, таких как запасы и основные средства, исключаются полностью).

В показатели консолидированной промежуточной финансовой отчетности включены отчетности дочерних компаний, которые контролируются Группой. Под контролем понимается возможность управлять финансовой и хозяйственной политикой компании с тем, чтобы получать выгоды от ее деятельности. Их включение в консолидированную промежуточную финансовую отчетность осуществляется с даты получения Группой контроля и прекращается с даты потери контроля над их деятельностью. Все операции между компаниями Группы и нерезализованная прибыль по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы исключены. Нерезализованные убытки также исключены, кроме случаев, когда имеются признаки снижения стоимости переданного актива.

## **Использование оценок**

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности требует использования оценок и допущений, которые влияют на отражение активов, обязательств на дату подготовки промежуточной финансовой отчетности, а так же на выручку и расходы за отчетный период.

При подготовке консолидированной промежуточной финансовой отчетности для оценки финансовых активов и обязательств использовалась оценка по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Данная оценка применяется для активов, которые активно торгуются на рынке.

При признании актива, который не торгуется на активном рынке, применяется цена его приобретения.

### **6. Финансовые активы и обязательства.**

Для целей оценки финансовых инструментов выделяется четыре категории финансовых активов:

- финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости с отнесением результата на прибыли и убытки;
- финансовые активы, удерживаемые до погашения;
- займы и дебиторская задолженность;
- финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи,

и две категории финансовых обязательств:

- финансовые обязательства, отражаемые по справедливой стоимости с отнесением результата на прибыли и убытки;
- финансовые обязательства, отражаемые по амортизированной стоимости.

Финансовые активы списываются с учета частично или полностью только тогда, когда права соответствующие выгоды, определенные в соответствующем договоре, утрачены, переданы, прекращены или срок их действия истек. Финансовые обязательства списываются с учета полностью или частично только в случае, если обязательство, определенное в соответствующем договоре, было выполнено, отменено, либо срок его действия истек.

Переоценка финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с отнесением результата на прибыли и убытки, осуществляется на каждую дату составления отчетности.

Прочие финансовые активы подразделяются на активы котируемые, которые оцениваются по справедливой стоимости без учета затрат на продажу и не имеющие котировок, которые учитываются по фактической себестоимости за вычетом убытков от обесценения. Прочие обязательства учитываются по амортизированной стоимости с учетом эффективной процентной ставки и по справедливой стоимости.

Прибыли и убытки, возникающие в связи с изменениями справедливой стоимости категории «финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи» и не имеющие котировок, относятся на счет прочего совокупного дохода, по финансовым активам, которые котируются на рынке, изменение стоимости относится на прибыли или убытки. В том случае, когда финансовые активы, классифицируемые как имеющиеся в наличии для продажи, продаются или обесцениваются, поправки на справедливую стоимость, накопленные на счете прочего совокупного дохода, включаются в консолидированный отчет о совокупном доходе как прибыль или убыток от инвестиций.

Финансовые активы для продажи представлены финансовыми активами, не

котирующимися на рынке ценными бумагами, и состоят в основном из вложений в акции и доли различных компаний.

На 30.06.2014 года и 31.12.2013 года финансовые активы для продажи представлены следующим образом:

тыс. руб.

Вид финансового вложения для продажи	на 30.06.2014	на 31.12.2013
Финансовые активы, не котируемые на рынке	169 567	167 034
Доли различных компаний	10 520	10 520
<b>ИТОГО</b>	<b>180 087</b>	<b>177 554</b>

В состав финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, входят облигации, которые не будут удерживаться в составе активов до погашения, так же акции и инструменты для торговли, обращающиеся на финансовом рынке.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлены следующим образом:

тыс. руб.

Вид финансового вложения	на 30.06.2013	на 31.12.2013
Ценные бумаги, обращающиеся на финансовом рынке	507 230	563 406
Долговые ценные бумаги	-	14 532
<b>ИТОГО</b>	<b>507 230</b>	<b>577 938</b>

## 7. Денежные средства и их эквиваленты.

Финансовые активы включают так же в себя денежные средства и их эквиваленты.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 30.06.2014	на 31.12.2013
Средства на расчетных счетах в валюте РФ в банках	12 717	1 548
Средства на расчетных счетах в иностранной валюте в банках	1 368	-
Средства на специальных счетах на бирже	8 336	96
<b>Итого денежных средств и денежных эквивалентов по группе</b>	<b>22 421</b>	<b>1 644</b>

## 8. Займы и дебиторская задолженность.

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

Резерв под обесценение дебиторской задолженности создается в том случае, если существуют признаки того, что Группа не сможет получить сумму задолженности в объеме и на условиях, ранее предусмотренных контрактом. Сумма резерва равна разнице между балансовой стоимостью и стоимостью возмещения задолженности, рассчитанной как текущая стоимость прогнозируемых денежных потоков дисконтированных с использованием рыночной ставки по заемным средствам для аналогичных контрагентов на дату возникновения задолженности.

Ниже перечислены основные критерии, на основе которых может определяться наличие объективных признаков убытка от обесценения:

- просрочка любого очередного платежа, при этом несвоевременная оплата не может объясняться задержкой в работе расчетных систем;
- контрагент испытывает существенные финансовые трудности, что подтверждается финансовой информацией о контрагенте, имеющейся в распоряжении Группы;
- контрагент рассматривает возможность банкротства или финансовой реорганизации;
- имеет место негативное изменение платежного статуса контрагента, обусловленное изменениями национальных или местных экономических условий, оказывающих воздействие на контрагента;
- стоимость обеспечения, если таковое имеется, существенно снижается в результате ухудшения ситуации на рынке.

Займы представлены как займы дисконтируемые и не дисконтируемые.

На 30.06.2014 года и 31.12.2013 года займы и дебиторская задолженность представлена следующим образом:

тыс. руб.

Займы	на 30.06.2014	на 31.12.2013
Займы дисконтируемые	99 154	75 654
Займы не дисконтируемые	138 597	139 699
<b>ИТОГО</b>	<b>237 751</b>	<b>215 353</b>

### **9. Дебиторская задолженность.**

В консолидированной промежуточной финансовой отчетности дебиторская задолженность представлена долгосрочной и краткосрочной задолженностью.

Краткосрочная дебиторская задолженность включает в себя предоплаты по налогам, поставщикам товаров, работ, услуг и объявленные, но не полученные дивиденды по ценным бумагам.

Объявленные, но не полученные дивиденды по финансовым активам, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, были начислены Группой за прошедшие шесть месяцев по результатам годовых собраний акционеров тех обществ, которые прошли в течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года дебиторская задолженность представлена следующим образом:

тыс. руб.

Наименование дебитора	на 30.06.2014	на 31.12.2013
Налоги и сборы	798	577
Задолженность поставщиков	526	2 131
Объявленные, но не полученные дивиденды	412	-
<b>ИТОГО</b>	<b>1 736</b>	<b>2 708</b>

## **10. Долгосрочная дебиторская задолженность.**

Долгосрочная дебиторская задолженность представлена в виде задолженности по процентам по договорам.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года долгосрочная дебиторская задолженность представлена следующим образом:

тыс. руб.

<b>Дебиторская задолженность долгосрочная</b>	<b>на 30.06.2013</b>	<b>на 31.12.2013</b>
Проценты по займу	41 662	37 211
Условные проценты по займу	25 962	23 570
<b>ИТОГО</b>	<b>67 624</b>	<b>60 781</b>

## **11. Необоротные активы для продажи.**

В состав необоротных активов для продажи входит недвижимое имущество, которые оцениваются по балансовой стоимости, так как Группа не выявила убытков от обесценения.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года необоротные активы для продажи, представлены следующим образом:

тыс. руб.

<b>Вид финансового вложения</b>	<b>на 30.06.2014</b>	<b>на 31.12.2013</b>
<b>Необоротные активы для продажи</b>	<b>26 181</b>	<b>26 214</b>

## **12. Дебиторская задолженность по процентам.**

Дебиторская задолженность по процентам представлена в виде задолженности процентов по займам и накопленным купонным доходом.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года дебиторская задолженность по процентам представлена следующим образом:

тыс. руб.

<b>Задолженность по процентам</b>	<b>на 30.06.2014</b>	<b>на 31.12.2013</b>
Проценты по договорам займа	1 509	1 015
Накопленный купонный доход	190	429
<b>ИТОГО</b>	<b>1 699</b>	<b>1 444</b>

## **13. Прочие финансовые активы.**

К прочим финансовым активам группа относит полученные кредиты и займы. При первоначальном признании кредиты и займы признаются по справедливой стоимости полученных средств, которая определяется с использованием рыночных процентных ставок по аналогичным инструментам в случае существенного их отличия от процентной ставки по полученному кредиту или займу, за вычетом расходов по сделке.

В последующих периодах кредиты и займы отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента; вся разница между справедливой стоимостью полученных средств (за вычетом расходов по сделке) и суммой к погашению отражается как проценты к уплате в течение срока, на который выдан кредит или заем.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года краткосрочные займы и кредиты представлены следующим образом:

тыс. руб.

<b>Кредитор</b>	<b>на 30.06.2014</b>	<b>на 31.12.2013</b>
Задолженность по договору займа	-	10 000
Задолженность за реализованную долю	47 102	48 059
Приобретенные права требования долга	16 782	14 000
<b>ИТОГО</b>	<b>63 884</b>	<b>72 059</b>

#### **14. Акционерный капитал и дивиденды.**

Обыкновенные акции классифицируются как акционерный капитал. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из капитала в момент, когда они утверждены собранием акционеров. Дивиденды, рекомендованные или объявленные в период между отчетной датой и датой выпуска консолидированной промежуточной финансовой отчетности, раскрываются в примечаниях к консолидированной промежуточной финансовой отчетности.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года информация об акционерном капитале, представлена следующим образом:

	<b>на 30.06.2014</b>	<b>на 31.12.2013</b>
Разрешенные к выпуску, выпущенные и полностью оплаченные обыкновенные акции номинальной стоимостью 1 рубль каждая (шт.)	27 640 069	27 640 069
Текущая стоимость (тыс. руб.)	27 640	27 640

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года уставный капитал общества остался неизменным. Выкупа и размещения акций не производилось.

В мае 2014 года на годовом собрании акционеров головной компании было принято решение о выплате дивидендов за финансовый год, заканчивающийся 31 декабря 2013 года, в сумме 1 руб. на одну оплаченную обыкновенную акцию. Всего было начислено дивидендов 27 640 тыс. руб. Дивиденды в сумме 22 854 тыс. руб. были выплачены в течение периода, определенного законодательством, после закрытия реестра акционеров, имеющих право на получение дохода. Оставшаяся сумма дивидендов выплачивается по мере поступления заявлений о платежных реквизитах от акционеров ОАО «ИФ «Детство-1».

На годовом общем собрании акционеров была принята новая редакция устава. При утверждении Устава Общества в новой редакции были изменены следующие пункты: п. 10.9. о формировании списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, п. 10.12. о направлении бюллетеней для голосования и п. 13.1. о ежегодном опубликовании годовой бухгалтерской отчетности. Новая редакция устава была зарегистрирована на основании листа записи Единого государственного реестра юридических лиц № 6145958477230 от 06 июня 2014 года выданного Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю.

#### **15. Нераспределенная прибыль.**

В состав нераспределенной прибыли по группе входит накопленная прибыль прошлых лет, прибыль от совокупного финансового дохода и накопленная прибыль отчетного периода.

На 30.06.2014 года и на 30.06.2013 года информация об акционерном капитале, представлена следующим образом:

тыс. руб.

	30.06.2014 года	30.06.2013 года
Накопленная прибыль прошлых лет	1 045 691	1 119 505
Прибыль от совокупного финансового дохода	(29 674)	(73 598)
Начисленное вознаграждение управленческому персоналу	(540)	(540)
Начисленные дивиденды	(27 640)	(82 921)
Накопленная прибыль отчетного периода	987 837	962 447

## **16. Налог на прибыль.**

Налог на прибыль отражается в консолидированной промежуточной финансовой отчетности в соответствии с законодательством, действующим на дату составления отчетности. Расходы по налогу на прибыль, представленные текущим налогом и отложенным налогом на прибыль, относятся непосредственно на прибыли и убытки в отчете о совокупном доходе

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

Отложенные налоговые обязательства и активы рассчитываются балансовым методом и признаются в отношении налогооблагаемых временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью для целей финансовой отчетности.

Величина активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль определяется исходя из законодательно установленных ставок налогов, которые предположительно будут применяться к налогооблагаемому доходу на протяжении тех периодов, в течение которых предполагается восстановить эти временные разницы, возместить стоимость активов и погасить обязательства.

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

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль признаются в отношении налоговых последствий будущих периодов, связанных с временными разницами между учетной стоимостью активов и обязательств для целей консолидированной промежуточной финансовой отчетности и их соответствующими базами для целей налогообложения. Они признаются также в отношении убытка от основной деятельности в целях налогообложения.

За шесть месяцев, завершившихся 30 июня 2014 и 30 июня 2013 годов, расходы по налогу на прибыль составили:

	2014	2013
Консолидированный отчет о совокупном доходе		
Текущий налог	-835	-1 592
Отложенный налог	7 536	19 193
Расходы (доходы) по налогу на прибыль, отраженные в консолидированном отчете о совокупном доходе	6 701	17 601

Налоговый эффект от основных временных разниц, по которым возникают отложенные налоговые активы и обязательства, по состоянию на 30.06.2014 и 31.12.2013 годов представлены следующим образом:

	Консолидированный отчет о финансовом положении		Консолидированный отчет о совокупном доходе	
	На 30.06.14	На 31.12.13	На 30.06.2014	На 30.06.2013
<b>Отложенные налоговые обязательства</b>				
Финансовые вложения	3 230	10 807	7 536	19 193

### **17. Кредиторская задолженность и прочие обязательства.**

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками услуг, задолженность в виде невыплаченных дивидендов, задолженность по прочим налогам и сборам и прочая кредиторская задолженность.

На 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года кредиторская задолженность, представлена следующим образом:

Кредитор	тыс. руб.	
	на 30.06.2014	на 31.12.2013
Задолженность перед поставщиками услуг	3 980	3 218
Задолженность по начисленным дивидендам, но невыплаченным	40 998	36 303
Задолженность по налогам и сборам	101	392
Прочая кредиторская задолженность	50	50
<b>ИТОГО</b>	<b>45 129</b>	<b>39 963</b>

В первом полугодие 2014 года на годовом собрании акционеров компании было принято решение о выплате дивидендов за финансовый год, заканчивающийся 31 декабря 2013 года, в сумме 1 руб. на одну оплаченную акцию. Всего было начислено дивидендов 27 640 тыс. руб. Большая часть дивидендов была выплачена в течение периода, закрепленного законодательством о выплате дивидендов, после принятия решения о выплате. Распределение прибыли акционерам ОАО «ИФ «Детство-1» производится на основании данных бухгалтерской отчетности Компании, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

### **18. Краткосрочные займы и кредиты**

За 30.06.2014 года и на 31.12.2013 года краткосрочные займы и кредиты представлены следующим образом:

Кредитор	тыс. руб.	
	на 30.06.2014	на 31.12.2013
Задолженность по договора займа	44 560	11 000
Проценты по займам полученным	-	46
<b>ИТОГО</b>	<b>44 560</b>	<b>11 046</b>

## **19. Выручка.**

Под выручкой подразумеваются только валовые поступления экономических выгод, полученных и подлежащих получению предприятием на его счет. Суммы, полученные от имени третьей стороны, такие как налог на добавленную стоимость, не являются получаемыми предприятием экономическими выгодами и не ведут к увеличению капитала. Поэтому они исключаются из выручки.

Выручка оценивается по справедливой стоимости возмещения, полученного или подлежащего получению, с учетом суммы любых торговых или оптовых скидок, предоставляемых предприятием.

Суммой выручки является полученная или подлежащая получению сумма денежных средств или эквивалентов денежных средств.

Выручка от продажи товаров должна признаваться, если удовлетворяются все перечисленные ниже условия:

- предприятие передало покупателю значительные риски и вознаграждения, связанные с правом собственности на товары;
- предприятие больше не участвует в управлении в той степени, которая обычно ассоциируется с правом собственности, и не контролирует проданные товары;
- сумма выручки может быть надежно оценена;
- существует вероятность того, что экономические выгоды, связанные с операцией, поступят на предприятие;
- понесенные или ожидаемые затраты, связанные с операцией, можно надежно оценить.

Выручка, отраженная в промежуточном консолидированном отчете о совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года и шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, определяется исходя из показателей, в ниже приведенной таблице.

тыс. руб.		
Выручка	на 30.06.2014	на 30.06.2013
Выручка от реализации финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	234 044	262 273
Выручка о прочих активов	28	7 504
<b>ИТОГО</b>	<b>234 072</b>	<b>269 777</b>

## **20. Операционные и управленческие расходы.**

В состав операционных расходов за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, входит стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в сумме 233 216 тыс. руб.

В операционные расходы за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, входят стоимость финансовых активов оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в сумме 253 591 тыс. руб. и выручка от реализации квартир в сумме 7 255 тыс. руб.

Состав управленческих расходов приведен ниже.

тыс. руб.		
Наименование расхода	на 30.06.2014	на 30.06.2013
Услуги специализированного депозитария	1 258	1 357

Услуги управляющей компании	16 611	17 915
Услуги по ведению реестра	394	183
Услуги оценщика	240	130
Услуги аудитора	410	410
Юридические услуги	390	696
Расходы на оплату труда	1 750	1 603
Отчисления на социальные нужды	574	650
Прочие управленческие расходы	1 043	837
<b>ИТОГО</b>	<b>22 670</b>	<b>23 781</b>

## **21. Проценты к получению.**

В статью процентов к получению входят накопленный купонный доход по долговым ценным бумагам и проценты по займам выданным.

тыс. руб.

Наименование дохода	на 30.06.2014	на 30.06.2013
Накопленный купонный доход	567	1 671
Проценты по займам	10 778	7 813
Условные проценты	-	2 305
<b>ИТОГО</b>	<b>11 345</b>	<b>11 789</b>

## **22. Прочие финансовые доходы и прочие финансовые расходы.**

На 30 июня 2014 и 30 июня 2013 годов начисленные доходы представлены следующим образом

тыс. руб.

Наименование дохода	на 30.06.2014	на 30.06.2013
Прочие внереализационные доходы	43	1
<b>ИТОГО</b>	<b>43</b>	<b>1</b>

На 30 июня 2014 и 30 июня 2013 годов начисленные расходы представлены следующим образом

тыс. руб.

Наименование расхода	на 30.06.2014	на 30.06.2013
Расходы на услуги банков	(169)	(352)
Госпошлина	-	(38)
Прочие внереализационные расходы	(230)	(1 090)
<b>ИТОГО</b>	<b>(399)</b>	<b>(1 480)</b>

В статье «Прочие финансовые доходы» отражена сумма дополнительных выпусков акций, которые были учтены в учете, как доходы будущих периодов. За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, было списано таких акций на сумму 43 тыс. руб. За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года, было списано акций на сумму 1 тыс. руб.

### **23. Вознаграждение управленческому персоналу.**

Управленческий персонал (члены Совета директоров и Ревизионная комиссия) получает краткосрочные вознаграждения. Вознаграждение членам Совета директоров и Ревизионной комиссии утверждается Общим годовым собранием акционеров.

Из нераспределённой прибыли за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, было начислено и выплачено вознаграждение Совету директоров и ревизионной комиссии основного общества в размере 540 тыс. руб. на основании решения годового общего собрания акционеров общества за год, заканчивающийся 31 декабря 2013 года.

### **24. Условные обязательства и другие риски.**

#### **Судебные разбирательства**

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, Группа не принимала участие в судебных разбирательствах. По мнению руководства Группы, по состоянию на 30 июня 2014 года не существует неотраженных в настоящей отчетности претензий или исков к Группе, которые могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Группы. Группа периодически проверяет статус значительных судебных разбирательств с целью оценки возможных убытков и при необходимости создает резервы по незавершенным судебным разбирательствам при выявлении вероятного неблагоприятного исхода и возможности обоснованной оценки соответствующего убытка. В связи с неопределенностью, присущей судебным разбирательствам, окончательный исход или фактические затраты на урегулирование могут существенно отличаться от оценочных значений.

#### **Финансовые риски**

В ходе своей деятельности Группа подвергается различным финансовым рискам: рыночному риску (включая ценовой, процентный и валютный риски), кредитному риску и риску ликвидности.

Деятельность Группы по управлению рисками осуществляется согласно соответствующей политике и с соответствующими процедурами. Политика Группы по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового состояния Общества.

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

#### **Рыночный риск**

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

- ценовые риски, связанные со снижением рыночной стоимости акций и облигаций, составляющих финансовые активы Общества и его дочерних компаний (общая сумма активов, подверженных ценовому риску 687 317 тыс. руб. на 30 июня 2014 года и 755 492 тыс. руб. на 31 декабря 2013 года);

- процентные риски, связанные с изменением процентных ставок по депозитам, облигациям и выданным займам (общая сумма активов, подверженных процентному риску 69 133 тыс. руб. на 30 июня 2014 года и 67 796 тыс. руб. на 31 декабря 2013 года);

- валютные риски, связанные с изменением курсов иностранных валют, в которых номинированы активы или обязательства Группы. Активы и обязательства, номинированные

в иностранной валюте, на 30 июня 2014 года составляют 1 368 тыс. руб., на 31 декабря 2013 года активов и обязательств в иностранной валюте Группа не имела.

### **Кредитный риск**

Кредитный риск – это возможность финансовых потерь Группы вследствие неисполнения контрагентами обязательств по договору, либо финансовому инструменту. Максимальная величина этого риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены. Кредитный риск возникает по денежным средствам, дебиторской задолженности, в том числе по выданным займам, финансовым вложениям в виде депозитов и облигаций. Общая сумма активов, подверженных кредитному риску за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, составляла 237 751 тыс. руб. (на 31 декабря 2013 года – 211 565 тыс. руб.). Группа не имеет обязательств по полученным кредитам и займам.

### **Риск ликвидности**

Риск ликвидности – это риск того, что Группа не сможет выполнить свои финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. Подход Группы к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Группы достаточной ликвидности (в виде денежных средств или высоколиквидных финансовых активов) для выполнения своих обязательств в срок, не допуская возникновения неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации Группы. Общая сумма кредиторской задолженности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года, составляла 45 129 тыс. руб. (на 31 декабря 2013 года – 39 963 тыс. руб.)

### **25.События после отчетной даты**

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Утвержден 21 августа 2014 г.

\_\_\_\_\_  
Генеральный директор ЗАО  
УК «Агидель» - управляющей  
компаниями ОАО «ИФ «Детство-1»  
Сташков А.А.

М.П.