

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

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

Код эмитента: 30284-D

за 3 квартал 2016 г.

Адрес эмитента: 614990 Российская Федерация, Пермь, Петропавловская 53

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

И.О. Генерального директора управляющей компании ПАО  
«ИФ «Детство-1» - ЗАО «УК «Агидель»

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

Договор № б/н от 21.06.2010, бессрочный  
Доверенность № 12 от 26.10.2016, по 08.11.2016

Дата: 8 ноября 2016 г.

\_\_\_\_\_ В.Д.Тунев  
подпись

Главный бухгалтер акционерных инвестиционных фондов

Дата: 8 ноября 2016 г.

\_\_\_\_\_ С.И. Поскребышева  
подпись  
М.П.

**Контактное лицо: Тунев Виктор Дмитриевич, И.О. Генерального директора управляющей компании  
ПАО «ИФ «Детство-1» - ЗАО «УК «Агидель»**

Телефон: (342) 209-3981

Факс: (342) 209-3980

Адрес электронной почты: [tunyov@agidel-am.ru](mailto:tunyov@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

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.2.

Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.3.

Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.4.

Сведения о консультантах эмитента

1.5.

Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Раздел 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 предоставленного им обеспечения

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Раздел 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.

Основные виды экономической деятельности 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
- 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
- Раздел 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
- 4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента
- 4.8. Конкуренты эмитента
- Раздел 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 и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента
- 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля
- 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
- 5.6. Сведения о размере вознаграждения 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 капитале эмитента

Раздел 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 пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

6.3.

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

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

6.5.

Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

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

7.1.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

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 отчетного года

7.7.

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

Раздел 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 капитала эмитента

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного капитала 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 пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью 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 обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

8.4.1.

Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

8.4.2.

Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

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.

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

8.7.1.

Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

8.7.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

8.8.

Иные сведения

8.9.

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*

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

*Эмитент является публичным акционерным обществом*

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

*Сокращенное фирменное наименование эмитента: ПАО «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.

# Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

## 1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

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

## 1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

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

## 1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

ФИО: *Кондрин Дмитрий Георгиевич*

*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: *Общество с ограниченной ответственностью "Пермский центр оценки"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "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: *Ассоциация саморегулируемая организация «Национальная коллегия специалистов-оценщиков»*

Место нахождения: *119017 Россия, г. Москва, Малая Ордынка 13 стр. 3*

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

Регистрационный номер: *00892*

Информация об услугах по оценке, оказываемых данным оценщиком:

*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 02 сентября 2015 г. составляет: 0,022 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 02 сентября 2015 г. составляет: 0,022 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 02 сентября 2015 г. составляет: 0,00000212 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 02 сентября 2015 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 02 сентября 2015 г. составляет: 0,392 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 02 сентября 2015 г. составляет: 0,980 рубля.*

*Рыночная стоимости 100%-го пакета (300 000 шт.) обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО "Проектное финансирование" (ИНН 5902214056, ОГРН 1085902010473), гос. рег. номер выпуска 1-01-53486-К, по состоянию на 27.10.2015 г. составляет: 344 335 000 (Триста сорок четыре миллиона*

*триста тридцать пять тысяч) рублей.*

*Рыночная стоимость пакета из 23 (Двадцати трёх) обыкновенных именных акций ОАО*

*"Горнозаводскцемент" (гос. рег. номер 1-01-57133-D) по состоянию на 16.11.2015 г. составляет 156 939 руб.*

*Рыночная стоимость 100%-го пакета (150 000 шт.) обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО "Недвижимость Прикамья" (рег. № 1-01-53052-К) по состоянию на 27.11.2015 г. составляет: 193 337 000 (Сто девяносто три миллиона триста тридцать семь тысяч) рублей.*

*Справедливая стоимость 1 (одной) акции привилегированной (рег. номер 2-01-55412-Е), эмитент: Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 937 149 шт. по состоянию на 29.01.2016г. составляет 0,77 руб.*

*Справедливая стоимость 1 (одной) акции обыкновенной (рег. номер 1-01-55412-Е), эмитент: Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 510 752 шт. по состоянию на 29.01.2016г. составляет 0,70 руб.*

*Справедливая стоимость 100% пакета (300 000 шт.) обыкновенных именных акций ЗАО "Проектное финансирование" (ИНН 5902214056, ОГРН 1085902010473), гос. рег. номер выпуска 1-01-53486-К по состоянию на 29.01.2016 г. составляет 341 513 000 руб.*

*Справедливая стоимость 100% пакета обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО "Недвижимость Прикамья" (рег. № 1-01-53052-К) по состоянию на 29.01.2016 г. составляет 183 648 000 руб.*

*Справедливая стоимость 1 (одной) акции привилегированной (рег. № 2-01-55390-Е), эмитент: ОАО "Интергенерация" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 3 141 916 шт. по состоянию на 26.01.2016 г. составляет 0,022 рубля.*

*Справедливая стоимость 1 (одной) акции обыкновенной (рег. № 1-01-55390-Е), эмитент: ОАО "Интергенерация" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 1 712 365 шт. по состоянию на 26.01.2016 г. составляет 0,022 рубля.*

*Справедливая стоимость пакета (58 080 шт.) обыкновенных именных акций ОАО "Закмский завод ЖБК" (ИНН 5908027912, ОГРН1035901253145), государственный рег. номер выпуска 1-01-11644-Е по состоянию на 29.01.2016 г. составляет 20 815 руб.*

*Справедливая стоимость пакета из 23 шт. обыкновенных именных акций (гос. рег. № 1-01-57133-D) ОАО "Горнозаводскцемент" по состоянию на 26.01.2016 г. составляет 161 000 руб.*

*Справедливая стоимость пакета из 23 шт. обыкновенных именных акций (гос. рег. № 1-01-57133-D) ОАО "Горнозаводскцемент" по состоянию на 26.07.2016 г. составляет 161 000 руб.*

*Справедливая стоимость 100% пакета обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО "Недвижимость Прикамья" (рег. № 1-01-53052-К) по состоянию на 29.07.2016 г. составляет 168 599 000 руб.*

*Справедливая стоимость 1 (одной) акции привилегированной (рег. номер 2-01-55412-Е), эмитент: Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 937 149 шт. по состоянию на 29.07.2016г. составляет 0,15 руб.*

*Справедливая стоимость пакета (58 080 шт.) обыкновенных именных акций ОАО "Закмский завод ЖБК" (ИНН 5908027912, ОГРН1035901253145), государственный рег. номер выпуска 1-01-11644-Е по состоянию на 29.07.2016 г. составляет 35 202 руб.*

*Справедливая стоимость 1 (одной) акции обыкновенной (рег. номер 1-01-55412-Е), эмитент: Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного Эмитента, составляющих не более 510 752 шт. по состоянию на 29.07.2016г. составляет 0,75 руб.*

*Справедливая стоимость 100% пакета (300 000 шт.) обыкновенных именных акций ЗАО "Проектное финансирование" (ИНН 5902214056, ОГРН 1085902010473), гос. рег. номер выпуска 1-01-53486-К по состоянию на 29.07.2016 г. составляет 327 872 000 руб.*

#### **1.4. Сведения о консультантах эмитента**

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

#### **1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

ФИО: *Тунев Виктор Дмитриевич*

Год рождения: *1976*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "Агидель"*

Должность: *И.О. Генерального директора*



ФИО: *Поскребышева Светлана Ивановна*

Год рождения: *1985*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "Агидель"*

Должность: *Главный бухгалтер акционерных инвестиционных фондов*

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

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 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 допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

#### **2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения**

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

#### **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) ценных бумаг**

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

## **Раздел 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: *Публичное акционерное общество "Инвестиционный фонд "Детство-1"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *22.06.2015*

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

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *22.06.2015*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

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

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "ИФ "Детство-1"*

Дата введения наименования: *10.02.1999*

Основание введения наименования: *решение общего собрания акционеров от 08 декабря 1998 г.*

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 Российская Федерация, Пермь, Петропавловская 53*

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц  
*614990 Российская Федерация, Пермь, Петропавловская 53*

Иной адрес для направления почтовой корреспонденции  
*614000 Российская Федерация, Пермь, Пушкина 15*

Телефон: (342) 212-00-44

Факс: (342) 212-00-48

Адрес электронной почты: [info@agidel-am.ru](mailto: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](http://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. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды 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 допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 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 допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 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

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **25-000-1-00002**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **осуществление деятельности инвестиционного фонда**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **21.09.1999**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

### 3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

#### 3.2.6.1. Для акционерных инвестиционных фондов

Основные положения об инвестиционной деятельности:

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

*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 ПАО «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) Евронекст (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 паевым 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 возрастать, как за счет роста объема рынка, так и за счет увеличения количества его участников.

Основные виды инвестиций и операций:

За III квартал 2016 года объекты инвестирования, а также операции, обеспечившие 10 и более процентов объема продаж (выручки) эмитента отсутствуют.

Основной целью инвестиций эмитента является получение дохода от роста стоимости объектов инвестиций, а также текущего дохода от владения активами (дивидендного, купонного). Эмитент инвестирует в объекты, обладающие значительным потенциалом роста их рыночной стоимости. Факторы, которые могут негативно сказаться на доходах эмитента от указанных объектов инвестирования

Такими факторами являются риски инвестиций в ценные бумаги российских компаний, как системные, так и индивидуальные, то есть присущие конкретному эмитенту ценных бумаг. 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 может быть сравнительно высоким, однако диверсификация вложений позволяет снизить данный риск до приемлемых значений. Возможность возникновения указанных факторов*

*Риск возникновения неблагоприятных факторов связанных с системными рисками в краткосрочной перспективе, по мнению эмитента, может быть оценен как «ниже среднего» с учетом уже сложившейся конъюнктуры. Неблагоприятные индивидуальные факторы, связанные с результатами хозяйственной деятельности выбранных эмитентов могут быть реализованы, но этот риск эффективно снижен за счет диверсификации портфеля.*

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, ба.*

*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: 01.08.2019 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";*

*- Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П) ;*

*- 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*

*п.26. ст.30 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. 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."*

*"Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П)*

*"2.1. Если иное не предусмотрено настоящим Положением, информация, подлежащая раскрытию в соответствии с настоящим Положением, должна раскрываться на русском языке.*

*2.2. 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 о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах (далее - распространитель информации на рынке ценных бумаг), не позднее последнего дня срока, в течение которого в соответствии с настоящим Положением должно быть осуществлено такое опубликование.

(п. 2.2 в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

2.3. В случае опубликования информации в ленте новостей эмитентом, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, эмитент или уполномоченное им лицо одновременно с опубликованием такой информации в ленте новостей обязаны уведомить организатора торговли о содержании такой информации. Такое уведомление должно направляться организатору торговли в согласованном с ним порядке.

2.4. 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.

2.5. Если иное не установлено настоящим Положением или иными нормативными актами Банка России, 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 (далее - страница в сети Интернет). Распространитель информации на рынке ценных бумаг обязан обеспечить свободный и необременительный доступ к информации эмитента, опубликованной на предоставленной им странице в сети Интернет.

(в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

2.6. Эмитент, ценные бумаги которого допущены к организованным торгам, должен на главной (начальной) странице в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат указанному эмитенту, контролирующему указанного эмитента лицу или организации, подконтрольной указанному эмитенту или контролирующему указанного эмитента лицу (далее - страница эмитента в сети Интернет), разместить ссылку на страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, на которой осуществляется опубликование информации такого эмитента, либо ссылку на указанную ссылку. При опубликовании на странице эмитента в сети Интернет информации, подлежащей раскрытию в соответствии с настоящим Положением, эмитент обязан обеспечить свободный и необременительный доступ к такой информации.

(п. 2.6 в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

2.7. 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.

2.8. 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, консолидированной финансовой отчетности, иных документах, обязательное раскрытие которых предусмотрено разделами II, VII и VIII 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, а до окончания срока размещения ценных бумаг - также в местах, указанных в рекламных сообщениях эмитента, содержащих информацию о размещении ценных бумаг.

(в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

2.9. 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 консолидированной финансовой отчетности, копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено разделами II, VII и VIII 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 семи дней с даты получения (предъявления) соответствующего требования.

(в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

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

(в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

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 (при наличии печати).

(в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

2.10. 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.

2.11. В случае если в сообщениях, в том числе в сообщениях о существенных фактах, публикуемых эмитентом в соответствии с настоящим Положением, требуется указать идентификационные признаки соответствующих ценных бумаг эмитента, под такими признаками, если иное не предусмотрено настоящим Положением, понимаются вид, категория (тип), серия ценных бумаг, государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его присвоения) и международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) (при наличии).

(п. 2.11 в ред. Указания Банка России от 16.12.2015 N 3899-У)

2.12. 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), регулируемому (регулирующей) рынок иностранных ценных бумаг, иностранному организатору торговли 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 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 на странице в сети Интернет текста документа, содержащего информацию, предусмотренную настоящим пунктом Положения, 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.

2.13. В случае если эмитент не раскрывает какую-либо информацию, раскрытие которой требуется в соответствии с законодательством Российской Федерации и настоящим Положением, 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.

2.14. В случаях когда эмитенты ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России обязаны раскрыть в ходе эмиссии ценных бумаг, размещаемых путем открытой подписки, и (или) 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 пяти дней с даты возникновения соответствующего события, влекущего возникновение обязательства по раскрытию информации, если иной срок раскрытия информации не установлен нормативными актами Банка России.

2.15. Консолидированной финансовой отчетностью эмитента в целях настоящего Положения является консолидированная финансовая отчетность группы организаций, которую эмитент обязан составлять как лицо, контролирующее организации, входящие в указанную группу, или по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами.

2.16. Если иное не установлено настоящим Положением, завершённым отчетным периодом в целях настоящего Положения является отчетный период, состоящий из 3, 6, 9 или 12 месяцев, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления.

2.17. В случае когда последний день срока, в который в соответствии с настоящим Положением эмитент обязан раскрыть информацию или предоставить копию документа, содержащего подлежащую раскрытию информацию, приходится на выходной или нерабочий праздничный день, днем окончания такого срока считается ближайший следующий за ним рабочий день."

*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";
- Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П) ;
- 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".

Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" (утв. Банком России

30.12.2014 N 454-П) 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.
- годовой отчет публичного акционерного общества;
- годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность публичного акционерного общества вместе с аудиторским заключением, выражающим в установленной форме мнение аудиторской организации о ее достоверности;
- устав и внутренние документы публичного акционерного общества, регулирующие деятельность органов публичного акционерного общества;
- сведения об аффилированных лицах публичного акционерного общества;
- решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг публичного акционерного общества;
- уведомление о заключении акционерами публичного акционерного общества акционерного соглашения, а также уведомление о приобретении лицом в соответствии с акционерным соглашением права определять порядок голосования на общем собрании акционеров по акциям публичного акционерного общества;
- уведомление о намерении обратиться в суд с иском об оспаривании решения общего собрания акционеров публичного акционерного общества, о возмещении причиненных публичному акционерному обществу убытков, о признании сделки публичного акционерного общества недействительной или о применении последствий недействительности сделки публичного акционерного общества;
- дополнительные сведения, предусмотренные главой 75 настоящего Положения.

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**

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

### **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**

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 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 допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 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 допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### **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**

*Основным событием для мировой экономики, и экономики РФ, тесно с ней связанной, за прошедшие 5 лет, однозначно, следует признать так называемый «кризис 2008 года», его развитие, последовавшее восстановление, и, затем, новое обострение ряда проблем. Приведем краткий анализ основных*

тенденций. Кризисные явления на ипотечном рынке в США, начавшиеся еще в середине 2007 года, во второй половине 2008 года распространились в другие сектора финансового рынка и вышли за пределы крупнейшей экономики мира, не только в финансовом секторе – но и в так называемой «реальной экономике». В результате, многие страны, включая и РФ, испытали существенное снижение стоимости своих валют, ценных бумаг и иных активов, имеющих рыночную оценку. Обвал на финансовых рынках РФ был сопоставим с кризисом 1997-98 гг. Минимальные значения индексов и цен на сырьевые товары были достигнуты в начале 2009 года, после этого рынки начали восстановление на ожиданиях того, что нынешний кризис не приведет к катастрофическим последствиям, аналогичным Великой Депрессии 1930х в США. Экономика РФ в 2010-2011 гг. достаточно быстро перешла в режим после-кризисного восстановления, деловая активность активизировалась повсеместно. Обострение долговых проблем стран Еврозоны принесло на мировые рынки новые потрясения. В следующем, 2012 г. ничего радикально не изменилось: США лучше Европы поддерживало экономику (ощутимым успехом американских властей можно назвать улучшения в статистике по строительству и продажам жилья), Европа продолжала принимать решения в последний момент, а вместо ставших «хроническими» проблем Греции и Испании – возникли «острые» проблемы Кипра. Китай периодически озадачивал аналитиков потерей темпов роста, но, всякий раз, находил силы вернуться на траекторию. В 2013 г. факторами, являющимися производными к глобальным макропроцессам, но наглядно влияющими на экономику РФ, были: курс рубля к основным валютам, цены на сырьевые товары и глобальные перетоки капитала. Позже, рубль получил дополнительное, и уже – индивидуальное давление, связанное с напряженностью вокруг Крыма и Востока Украины. Вторая половина 2015 г. была отмечена переходом в открытую (для России) фазу сирийского конфликта. Вторая половина 2015 г. – начало 2016 г. были отмечены переходом в открытую (для России) фазу сирийского конфликта. Таким образом, в 2014-2016 гг. действовал целый «клубок» взаимосвязанных неблагоприятных явлений в экономике РФ, более подробно рассматриваемых в п. 4.7.

#### 4.7. 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.

В течение 2014 г. украинский политический кризис, так называемый «Евромайдан», получил активное развитие, имевшее для РФ, ее экономики и финансов существенные последствия. Кроме того, произошло резкое снижение мировых цен на нефть. Можно сказать, что эти два фактора были определяющими для результатов 2014 г. и 2015 г. В феврале в Крыму начались протесты местного населения, недоговорной насильственной сменой украинской власти. В результате, 16 марта состоялся референдум, по результатам которого независимый Крым вошел в состав РФ. Ранее, 1 марта Совет Федерации РФ разрешил Президенту использовать вооруженные силы на территории Украины для защиты российских граждан. В ответ на присоединение Крыма, в течение марта рядом стран (США, Западной Европой, и их политическими союзниками) были введены в действие против РФ запреты и ограничения, известные как «первый пакет санкций». Аналогичные процессы, связанные с недовольством населения так называемым «Евромайданом» и новой властью, начались на востоке Украины. 7 апреля была провозглашена Донецкая народная республика. 28 апреля была провозглашена Луганская народная республика. Параллельно, 25 мая состоялись президентские выборы на Украине, и 7 июня П.Порошенко вступил в должность. Вооруженное противостояние ДНР/ЛНР и новой киевской власти резко активизировалось, и в рамках так называемой «антитеррористической операции» ВСУ оно переросло в полномасштабный военный конфликт с применением тяжелых вооружений и авиации, и значительными жертвами среди мирного населения.

В июне 2014 г. началось резкое, безостановочное снижение мировых цен на нефть, длительное время пребывавших на уровне более \$100/баррель, и к началу 2015 года уровня в \$45/баррель. Такое удешевление одного из базовых экспортных товаров РФ немедленно сказалось на валютном рынке, курс рубля по отношению к мировым резервным валютам стал падать. 17 июля 2014 г. над территорией ДНР был

*сбит пассажирский самолёт Boeing 777 авиакомпании Malaysia Airlines. Стороны украинского конфликта немедленно обвинили друг друга в этой катастрофе, официальное расследование ведется до сих пор. Обвинения в адрес РФ и поддерживаемых ею ДНР/ЛНР стали поводом для подготовки новых запретов и ограничений. 6 августа, РФ ввела в действие против ряда стран (США, Западной Европы, и их политических союзников) продовольственное эмбарго, известное как «контр-санкции». В сентябре были введены в действие против РФ новые запреты и ограничения, известные как «второй пакет санкций». 18 октября рейтинговое агентство Moody's открыло цикл снижения кредитного рейтинга РФ, на тот момент – еще инвестиционного. В октябре курс доллара к рублю перевалил отметку в 40 руб./\$ и этот процесс, на какое-то время, потерял управляемость: возникла полноценная валютная паника. 31 октября ЦРБ поднял ключевую ставку до 9.5%, но это не дало никакого эффекта. 11 декабря ставка была поднята до 10.5%, а 16 декабря на внеочередном заседании – до 17%. Кроме того, был принят ряд мер, включающих в себя предоставление банкам валюты, направленных на прекращение паники. Произошёл вполне прогнозируемый в такой ситуации всплеск инфляции, сокращение покупательской способности населения, снижение деловой активности предприятий. Кризис приобрел черты так называемой «стагфляции» (стагнации + инфляции), на фоне шокового роста процентных ставок. По итогам 2014 г. наибольшие изменения испытали валютные курсы и цена нефти. Серьезной проблемой для фондового рынка стал также отток капитала из страны.*

*В 2015 г. состояние российской экономики и динамика фондового рынка объясняются скорее развитием уже начавшихся ранее событий, нежели какими-нибудь принципиально новыми факторами. Так, если говорить о курсе рубля к мировым валютам, то он в значительной мере повторяет изменения цен на сырьё, прежде всего – на нефть. После поиска нефтяными ценами «промежуточного дна» в начале 2015 г., наблюдался планомерный их подъем от уровней 40+ долл./баррель до 70- долл./баррель. Рубль на этом фоне также укреплялся от 70 до 50 рублей за доллар, без заметных коррекций. Локальный пик цен на нефть в мае 2015 г. совпал с обнародованием рядом государственных функционеров и институтов мнения о том, что курс ниже 50 руб./доллар в настоящее время не слишком желателен. Некоторые меры, принятые тогда же ЦБ России привели к развороту в динамике валютного курса. Вскоре стало достаточно очевидным, что и цены на нефть начали снова двигаться вниз, закончив год на отметках между 30 и 40 долл./баррель. Отметим, что в январе 2016 г. падение продолжилось на уровни, расположенные ниже 30 долл./баррель. Курс рубля к доллару в декабре 2015 превысил 70 руб./доллар. Дальнейший восстановительный рост нефти в 2016 г. позволил ценам закрепиться выше 40 долл./баррель на ожиданиях балансировки глобальных спроса и предложения, как за счет возможных договоренностей, так и естественным образом. Рублевые цены акций на фондовом рынке РФ повторили февральские максимумы в ноябре 2015 г., и по году показали достойный результат за счёт компаний-экспортёров, а также «дивидендных» акций. В конце 3 квартала 2016 г. рублевый индекс ММВБ обновил исторический максимум, сильной коррекции далее не произошло.*

*Ситуация с притоком капитала в рублевые активы несколько изменилась в 2016 г. Рынок стал свидетелем значимого снижения доходности государственных облигаций на фоне укрепления рубля и ожидания снижения ставок. Основными глобальными событиями, способными оказывать влияние на экономику РФ и динамику отечественного фондового рынка являются: действия мировых центробанков (прежде всего, ФРС, ЕЦБ и НБК) и развитие ситуации в основных мировых точках военных конфликтов. ЦБ России делает аккуратные шаги в цикле снижения базовой ставки, но сохраняет сравнительно жесткую риторику. Мы рассчитываем на то, что потенциал снижения ставок в экономике еще имеется. Следует отметить, что этот процесс растянут по времени и связан как со статистическими вводными, так и с общими политико-экономическими установками в денежно-кредитной политике.*

#### **4.8. Конкуренты эмитента**

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

### **Раздел 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

*В связи с тем, что в обществе в качестве совещательных органов при совете директоров (наблюдательном совете) комитеты совета директоров (наблюдательного совета) не создавались, члены совета директоров (наблюдательного совета) не участвуют в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета).*

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		
2009	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Генеральный директор
2009	наст. время	ПАО «ПКТБ Химмаш»	член Совета директоров
2012	наст. время	ПАО "Инвестиционный фонд "Защита"	член Совета директоров

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

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

#### *Лицо указанных долей не имеет*

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

#### *Указанных родственных связей нет*

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**

**Независимый член совета директоров**

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		
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**

**Независимый член совета директоров**

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**

**Независимый член совета директоров**

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**

**Независимый член совета директоров**

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		
2011	наст. время	ООО "Экюрсервис"	Заместитель директора по юридическому консалтингу
2012	наст. время	ПАО "Инвестиционный фонд "Защита"	член Совета директоров
2012	наст. время	ПАО "ПКТЬ Химмаш"	член Совета директоров
2012	наст. время	ЗАО "Ренкар"	Директор
2013	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	член Совета директоров

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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 занимало должность директора ЗАО «Ренкар» в период, когда в отношении ЗАО «Ренкар» было возбуждено дело о банкротстве и введены процедуры банкротства (наблюдение и внешнее управление). Определением Арбитражного суда Пермского края от 11.04.2013 г. по делу № А50-14070/2011 дело о признании ЗАО «Ренкар» банкротом прекращено в связи с заключением мирового соглашения.**

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

**Независимый член совета директоров**

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		
2009	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
2009	наст. время	ПАО "ПКТБ Химмаш"	Председатель Совета директоров
2010	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	член Совета директоров
2011	2011	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Финансовый директор
2012	июнь 2016	АО "Управляющая компания "Ермак"	Директор по корпоративным вопросам
2012	наст. время	ПАО "Инвестиционный фонд "Защита"	Председатель Совета директоров
июнь 2016	наст. время	АО "Управляющая компания "Ермак"	Генеральный директор

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 (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**

ФИО: **Нестеренко Юлия Ивановна**

**Независимый член совета директоров**

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		
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		
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**

ФИО: **Вьюгова Валерия Викторовна**

**Независимый член совета директоров**

Год рождения: **1975**

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		

01.04.2011	наст. время	Пермский филиал ПАО «Ростелеком»	Начальник службы охраны труда Пермского филиала ПАО "Ростелеком"
------------	-------------	----------------------------------	--

***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***

**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		
2009	наст. время	ЗАО "Юкей-управление активами" (с июня 2010 г. название компании изменено на ЗАО "УК "Агидель")	Генеральный директор
2011	наст. время	ПАО "ИФ "Детство-1"	Член Совета директоров

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

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

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**Указанных родственных связей нет**

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 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:

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2016, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	450
Зарботная плата	0
Премии	0

Комиссионные	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	2016, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	26 412.4787
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	26 412.4787

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	2016, 9 мес.
Вознаграждение управляющей компании	26 412.4787
Вознаграждение специализированного депозитария	2 028.3062
Вознаграждение регистратора	870.2676
Вознаграждение оценщика	210
Вознаграждение аудитора	450
Все расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом	534.2742
в том числе расходы, связанные с содержанием имущества	249.6412
в том числе расходы, связанные с совершением сделок с указанным имуществом	284.633

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., дополнительное соглашение к депозитарному договору б/н от 09.09.2016 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 28.01.2016 г., Соглашение б/н от 09.03.2016г. к Договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг от 23.01.2004г.*

*Договор на проведение аудиторской проверки б/н от 02.12.2015 г., договор на оказание аудиторских услуг б/н от 25.02.2016г.*

*Договор на проведение оценки № 007 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 008 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 009 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 010 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 011 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 012 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 013 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 014 от 20.01.2016г., договор на проведение оценки № 139 от 18.07.2016г., договор на проведение оценки № 140 от 18.07.2016г., договор на проведение оценки № 143 от 18.07.2016г., договор на проведение оценки № 144 от 18.07.2016г., договор на проведение оценки № 145 от 18.07.2016г., договор на проведение оценки № 146 от 18.07.2016г.*

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2016, 9 мес.
Совет директоров	0
Управляющая компания	0

Дополнительная информация:

*Соглашений относительно таких выплат в отчетном периоде нет*

#### **5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля**

*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		
2010	июнь 2015	ОАО "Инвестиционная компания "Ермак"	Член Совета директоров
2010	наст. время	ООО "Аудиторская компания "Экюрсервис"	Эксперт -консультант
январь 2012	февраль 2015	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Финансовый директор
февраль 2015	июнь 2016	АО "Управляющая компания "Ермак"	Генеральный директор
июнь 2016	наст. время	АО "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		
2011	май 2012	ЗАО "Управляющая компания «Ермак»	Главный бухгалтер
апрель 2014	2016	АО "Управляющая компания «Ермак»	Главный бухгалтер
2010	наст. время	ПАО "Инвестиционная 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		
2010	по	ПАО "Инвестиционный фонд "Детство-1"	Член ревизионной комиссии

	наст. время		
2010	наст. время	ПАО "Инвестиционная компания "Ермак"	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***

**5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

**Вознаграждения**

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода.

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	2016, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	90
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	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***

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа контроля(структурного подразделения)	2016, 9 мес.
Ревизионная комиссия	0

Дополнительная информация:

*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	2016, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	0
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0

*Единоличный исполнительный орган эмитента управляющая компания (п.5.2.2), в связи с этим данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников эмитента отсутствуют.*

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

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

## **Раздел 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: **7 807**

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): **7 810**

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): **16.09.2016**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **7 810**

Информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала

*Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет*

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

*Акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет*

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

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

**1.**

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

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

Место нахождения: *614990 Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, Петропавловская 53*  
ИНН: *5902113957*

ОГРН: *1025900507159*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *33.311%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *33.31%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

*Указанных лиц нет*

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

**1.1.**

ФИО: *Матвеев Михаил Юрьевич*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: *28.84*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: *28.84*

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

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

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: *13.3705%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *13.37%*

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*

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

**3.**

Полное фирменное наименование: **Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)**

Место нахождения: **Виргинские острова, США, Тортола, Роуд Таун, Викхэмс Кэй 1, Акара Билдинг, 24 Дэ Кастро Стрит**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **10.6729%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **10.67%**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

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

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

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

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

### **6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале 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 капитале эмитента**

**Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет**

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний завершённый 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: **27.04.2015**

Список акционеров (участников)

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

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

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

ИНН: *5902113957*

ОГРН: *1025900507159*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *32.93*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *32.93*

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, %: *13.3705*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *13.37*

Полное фирменное наименование: *Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)*

Сокращенное фирменное наименование: *Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)*

Место нахождения: *Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Викхэмс Кэй 1, Акара Билдинг, 24 Дэ Кастро Стрит*

*Не является резидентом РФ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *10.6729*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *10.67*

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: *09.03.2016*

Список акционеров (участников)

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

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

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

ИНН: *5902113957*

ОГРН: *1025900507159*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *33.2266*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *33.23*

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, %: *13.3705*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *13.37*

Полное фирменное наименование: *Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)*

Сокращенное фирменное наименование: *Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)*

Место нахождения: *Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Викхэмс Кэй 1, Акара Билдинг, 24 Дэ Кастро Стрит*

*Не является резидентом РФ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *10.6729*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *10.67*

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: *16.09.2016*

Список акционеров (участников)

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

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

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

ИНН: *5902113957*

ОГРН: *1025900507159*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *33.2597*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *33.3*

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, %: *13.3705*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *13.37*

Полное фирменное наименование: *Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)*

Сокращенное фирменное наименование: *Компания "Тетрао Инвестментс Лимитед" (TETRAO INVESTMENTS LIMITED)*

Место нахождения: *Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Викхэмс Кэй 1, Акара Билдинг, 24 Дэ Кастро Стрит*

*Не является резидентом РФ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *10.6729*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *10.67*

#### **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 допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*



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

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

Не указывается в данном отчетном квартале

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

#### Бухгалтерский баланс на 30.09.2016

	Коды	
Форма по ОКУД	<b>0710001</b>	
Дата	<b>30.09.2016</b>	
по ОКПО	<b>35202728</b>	
ИНН	<b>5908007088</b>	
по ОКВЭД	<b>65.23.1</b>	
по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247 / 16</b>	
по ОКЕИ	<b>384</b>	

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

Идентификационный номер налогоплательщика

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

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

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **614990 Российская Федерация, Пермь, Петропавловская 53**

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 30.09.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 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	482 913	478 392	467 877
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>482 913</b>	<b>478 392</b>	<b>467 877</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	9 392	3 164	2 141
	Финансовые вложения (за исключением	1240	660 280	515 802	453 285

	денежных эквивалентов)				
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 721	22 364	4 638
	Прочие оборотные активы	1260			
	ИТОГО по разделу II	1200	682 393	541 330	460 064
	БАЛАНС (актив)	1600	1 165 306	1 019 722	927 941

Пояснения	ПАССИВ	Код строки	На 30.09.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 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	27 640
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	4 146	4 146	4 146
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 097 108	933 121	839 036
	ИТОГО по разделу III	1300	1 128 894	964 907	870 822
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400			
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	36 309	40 065	42 320
	Доходы будущих периодов	1530	103	14 750	14 799
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	36 412	54 815	57 119
	БАЛАНС (пассив)	1700	1 165 306	1 019 722	927 941

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Сентябрь 2016 г.**

Организация: <b>Публичное акционерное общество "Инвестиционный фонд "Детство-1"</b>	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата	<b>0710002</b>
Вид деятельности: <b>Инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги</b>	по ОКПО	<b>30.09.2016</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>публичное акционерное общество / Частная собственность</b>	ИНН	<b>35202728</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКВЭД	<b>5908007088</b>
Местонахождение (адрес): <b>614990 Российская Федерация, Пермь, Петропавловская 53</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65.23.1</b>
	по ОКЕИ	<b>12247 / 16</b>
		<b>384</b>

Показатель	Наименование показателя	Код строки	За 9 мес. 2016 г.	За 9 мес. 2015 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	427 396	415 764
	Себестоимость продаж	2120	-425 112	-415 751
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 284	13
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-32 270	-29 853
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-29 986	-29 840
	Доходы от участия в других организациях	2310	22 080	20 351
	Проценты к получению	2320	4 153	1 675
	Проценты к уплате	2330	-2 319	-922
	Прочие доходы	2340	822 473	742 342
	Прочие расходы	2350	-603 481	-610 210
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	212 920	123 396
	Текущий налог на прибыль	2410	-7 838	-3 058
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	28 321	9 829
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	205 082	120 338
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	205 082	120 338
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

### 7.3. 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*

2016, 6 мес. - МСФО/GAAP

Отчетный период:

*за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года*

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

**МСФО**

**КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ПРОМЕЖУТОЧНАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
(НЕАУДИРОВАННАЯ) ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2016  
ГОДА ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ  
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение консолидированной промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 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 2016 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 2016 года, одобренного руководством Группы и приведенной в соответствие с Международными стандартами финансовой отчетности.

**Оглавление**

<b>Примечания к консолидированной отчетности</b>	<b>50</b>
1. Общие сведения	50
2. Условия осуществления деятельности Группы	50
3. Основы представления консолидированной финансовой отчетности	50
4. Краткое описание принципов учетной политики	51
5. Принципы консолидации	51
6. Существенные учетные суждения и оценки	52
7. Инвестиционное имущество	54
8. Необоротные активы для продажи	54
9. Финансовые активы для продажи	54
10. Дебиторская задолженность	54
11. Займы выданные	55
12. Прочие внеоборотные активы	55
13. Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	56
14. Прочие финансовые активы	56
15. Денежные средства и их эквиваленты	56
16. Акционерный капитал	56
17. Нераспределенная прибыль	57
18. Налог на прибыль	57
19. Краткосрочные займы и кредиты	57
20. Кредиторская задолженность	58
21. Выручка	58
22. Операционные и управленческие расходы	58
23. Проценты к получению	59
24. Прочие финансовые доходы и прочие финансовые расходы	59
25. Цели и политика управления финансовыми рисками	59
26. События после отчетной даты	60

Консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении (неаудированный) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 г.

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Примечание	на 30 июня 2016 года	на 31 декабря 2015 года
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Инвестиционное имущество	7	26 200	26 200
Необоротные активы для продажи	8	1 782	1 814
Финансовые активы для продажи	9	154 762	155 452
Дебиторская задолженность	10	95 186	88 443
Займы выданные	11	136 175	135 911
Отложенные налоговые активы	18	1 154	3 556
Прочие внеоборотные активы	12	12 677	0
<b>ИТОГО внеоборотные активы</b>		<b>427 936</b>	<b>411 376</b>
<b>Текущие активы</b>			
Дебиторская задолженность	10	14 202	18 659
Займы выданные	11	72 000	75 051
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	13	594 850	539 862
Прочие финансовые активы	14	40 001	41 500
Денежные средства и их эквиваленты	15	37 124	29 930
<b>ИТОГО текущие активы</b>		<b>758 177</b>	<b>705 002</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>1 186 113</b>	<b>1 116 378</b>
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Собственный капитал</b>			
Акционерный капитал	16	27 640	27 640
Нераспределенная прибыль (убыток)	17	1 062 904	1 012 010
<b>ИТОГО собственный капитал</b>		<b>1 090 544</b>	<b>1 039 650</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Отложенные налоговые обязательства	18	23 614	10 581
<b>ИТОГО долгосрочные обязательства</b>		<b>23 614</b>	<b>10 581</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Краткосрочные займы и кредиты	19	18 612	24 944
Кредиторская задолженность	20	51 452	40 795
Текущие обязательства по налогу на прибыль	18	1 892	408
<b>ИТОГО текущие обязательства</b>		<b>71 956</b>	<b>66 147</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>1 186 113</b>	<b>1 038 531</b>

Утвержден 26 августа 2016 г.

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

Сташков А.А.

**Консолидированный промежуточный отчет о совокупном доходе (неаудированный) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 г.**

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Примечание	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2015
Выручка	21	338 067	294 833
Операционные расходы	22	(335 617)	(295 362)
Управленческие расходы	22	(26 227)	(23 869)
<b>Операционная прибыль</b>		<b>(23 777)</b>	<b>(24 398)</b>
<b>Финансовые статьи:</b>			
Проценты к получению	23	13 920	11 547
Проценты к уплате		(2 524)	(1 341)
Доходы в прибыли неконтролируемых компаний		8 576	7 096
Прочие финансовые доходы	24	3 034	49
Прочие финансовые расходы	24	(4 308)	(3 287)
Прибыль /убыток от выбытия финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости			(54)
<b>Итого финансовые статьи:</b>		<b>18 698</b>	<b>14 010</b>
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>(5 079)</b>	<b>(10 388)</b>
Текущий налог на прибыль	18	(7 356)	(2 603)
Отложенные расходы по налогу на прибыль	18	(15 445)	(13 803)
<b>Прибыль (убыток) за отчетный период</b>		<b>(27 880)</b>	<b>(26 794)</b>
Прибыль / убыток от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		119 859	124 682
<b>Общий совокупный доход</b>		<b>91 979</b>	<b>97 888</b>

Утвержден 26 августа 2016 г.

Генеральный директор ЗАО  
УК «Агидель» - управляющей  
компания ПАО «ИФ «Детство-1»  
Сташков А.А.

**Консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале (неаудированный) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 г.**

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Акционерный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Капитал на 01 января 2015 г.</b>	<b>27 640</b>	<b>924 162</b>	<b>951 802</b>
Накопленная прибыль (убыток) за отчетный период	-	97 888	97 888
Вознаграждение управленческому персоналу	-	(540)	(540)
Списание собственных акций	-	-	-
Начисленные дивиденды по обыкновенным акциям	-	(82 920)	(82 920)
<b>Капитал на 30 июня 2015 г.</b>	<b>27 640</b>	<b>938 590</b>	<b>966 230</b>
<b>Капитал на 01 января 2016 г.</b>	<b>27 640</b>	<b>1 012 010</b>	<b>1 039 650</b>
Накопленная прибыль (убыток) за отчетный период	-	91 979	91 979
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		14 881	14 881
Вознаграждение управленческому персоналу	-	(686)	(686)
Списание собственных акций	-	-	-
Начисленные дивиденды по обыкновенным акциям	-	(55 280)	(55 280)
<b>Капитал на 30 июня 2016 г.</b>	<b>27 640</b>	<b>1 062 904</b>	<b>1 090 544</b>

Утвержден 26 августа 2016 г.

Генеральный директор ЗАО  
УК «Агидель» - управляющей  
компания ПАО «ИФ «Детство-1»  
Сташков А.А.



**Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств (неаудированный) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 г.**

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Примечание	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2015
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
Поступления от реализации товаров		9	25
Поступления прочие		66	213
Оплата услуг поставщиков		(23 268)	(21 235)
Оплата работникам		(4 970)	(3 823)
Налог на прибыль		(7 858)	(2 231)
Уплата налогов		(1 653)	(1 565)
Прочие платежи		(2 874)	(812)
<b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>(31 501)</b>	<b>(29 428)</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
Реализация финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		338 365	294 803
Реализация прочих финансовых активов		1 499	5 758
Поступления от погашения займов, выданных третьим лицам		1 959	27 835
Приобретение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(265 974)	(227 442)
Полученные дивиденды и проценты		10 963	9 195
Предоставление займов третьим сторонам		0	(7 310)
<b>Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности</b>		<b>86 812</b>	<b>102 839</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
Выплата начисленных дивидендов		(42 888)	(51 850)
Выплаченные проценты		(463)	(1 045)
Поступление кредитов и займов		0	0
Погашение кредитов и займов		(5 150)	(26 000)
<b>Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности</b>			<b>(78 895)</b>
Влияние изменений курсов иностранной валюты		384	(501)
<b>Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>7 194</b>	<b>(5 985)</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>		<b>29 930</b>	<b>19 435</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	15	<b>37 124</b>	<b>13 450</b>

Утвержден 26 августа 2016 г.

Генеральный директор ЗАО  
УК «Агидель» - управляющей  
компания ПАО «ИФ «Детство-1»

## ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

### 1. Общие сведения.

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

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

Информация о составе Группы и основных видов деятельности представлены ниже:

Компания	Основная деятельность	Доля участия на 30 июня 2016 года	Доля участия на 30 июня 2015 года
ПАО «Инвестиционный фонд «Детство 1»	Деятельность на рынке ценных бумаг и инвестиций	Материнская компания	
<b>Дочерние общества</b>			
ЗАО «Недвижимость Прикамья», г. Пермь	Покупка и продажа недвижимого имущества и капиталовложения в ценные бумаги	100%	100%
ЗАО «Проектное финансирование», г. Пермь	Покупка и продажа недвижимого имущества, строительство объектов недвижимости и сдача имущества в аренду, инвестирование в проекты	100%	100%

### 2. Условия осуществления деятельности Группы.

Группа осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Группы оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства развивающегося рынка. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Представленная консолидированная финансовая отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Группы. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

### 3. Основы представления консолидированной финансовой отчетности.

Данная консолидированная промежуточная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность не проаудирована и не содержит всей информации и примечаний, подлежащих раскрытию в годовой отчетности по МСФО и должна рассматриваться вместе с консолидированной отчетностью за год, закончившийся 31 декабря 2015 года, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Группа не раскрывала информацию, которая дублирует информацию, содержащуюся в аудированной консолидированной финансовой отчетности за 2015 год, например, принципы учетной политики и детальное описание статей, где не было отмечено существенных изменений сумм или состава.

Руководство Группы полагает, что информация, представленная в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности, достаточна и не вводит пользователей в заблуждение, при условии, что настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность используется в сочетании с аудированной консолидированной финансовой отчетностью

Компании за 2015 год и соответствующими примечаниями. По мнению руководства, финансовая отчетность отражает все корректировки, необходимые для достоверного представления финансового положения Группы, результатов ее деятельности, отчетов об изменениях в акционерном капитале и движении ее денежных средств за промежуточный отчетный период.

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.**

Принципы учетной политики, использованные при подготовке данной промежуточной консолидированной отчетности, соответствуют принципам учетной политики, которые применялись и были раскрыты в годовой консолидированной финансовой отчетности за 2015 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

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 2016 года.

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

Контроль осуществляется в том случае, когда Группа имеет право на переменную отдачу от инвестиции или подвержена риску, связанному с ее изменением, и может влиять на данную отдачу вследствие своих полномочий в отношении объекта инвестиций. В частности, Группа осуществляет контроль над объектом инвестиций тогда и только тогда, когда она:

- обладает полномочиями в отношении объекта инвестиций (т.е. имеет права, которые предоставляют ей возможность в настоящий момент времени управлять значимой деятельностью объекта инвестиций);
- подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода; и
- имеет возможность использовать свои полномочия в отношении объекта инвестиций с целью оказания влияния на величину своего дохода.

В случае если Группа не обладает большинством голосов или имеет права, аналогичные правам объекта инвестиций, то Группа учитывает все соответствующие факты и обстоятельства при оценке того, имеет ли она полномочия в отношении объекта инвестиций, в том числе:

- договорные соглашения с прочими лицами, имеющими право голоса в отношении объекта инвестиций;

- права, возникающие в связи с прочими договорными соглашениями;
- право голоса Группы и потенциальное право голоса.

В случае если факты и обстоятельства указывают на изменения в одном или нескольких элементах контроля, то Группа проводит повторную оценку на предмет наличия контроля в отношении объекта инвестиций. Консолидация дочерней компании начинается в момент приобретения Группой контроля над дочерней компанией и прекращается в момент утраты Группой такого контроля. Активы, обязательства, доходы и расходы дочерней компании, которая была приобретена или выбыла в течение года, отражаются в отчете о совокупном доходе с даты приобретения Группой контроля до даты утраты Группой контроля над дочерней компанией.

Прибыль или убыток и каждая статья в составе прочего совокупного дохода относятся на акционеров материнской компании Группы и на неконтрольные доли участия даже в том случае, если это приводит к отрицательному сальдо по неконтрольным долям участия. При необходимости в финансовую отчетность дочерних компаний вносились корректировки с целью приведения принципов учетной политики, используемой компаниями, в соответствие с принципами учетной политики, используемой Группой. Все активы и обязательства, капитал, доходы и расходы, а также денежные потоки, которые относятся к операциям между компаниями Группы, при консолидации исключаются.

Финансовая отчетность дочерних компаний составляется за отчетный период, аналогичный отчетному периоду материнской компании; в случае необходимости, в финансовую отчетность дочерних компаний вносятся корректировки для приведения используемых ими принципов учетной политики в соответствие с принципами учетной политики Группы.

Изменение доли участия в дочерней компании, которое не приводит к потере контроля, отражается в учете в качестве операции с капиталом. В случае утраты контроля над дочерней компанией Группа:

- прекращает признание активов и обязательств дочерней компании (в том числе относящегося к ней гудвила);
- прекращает признание балансовой стоимости неконтрольной доли участия;
- прекращает признание накопленных курсовых разниц, отраженных в капитале;
- признает справедливую стоимость полученного вознаграждения;
- признает справедливую стоимость оставшейся инвестиции;
- признает образовавшийся в результате операции излишек или дефицит в составе прибыли или убытка;
- переклассифицирует долю материнской компании в компонентах, ранее признанных в составе прочего совокупного дохода, в состав прибыли или убытка или нераспределенной прибыли в соответствии с конкретными требованиями.

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 либо цена, определенная оценщиком.

## **6. Существенные учетные суждения и оценки**

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство Компании должно производить ряд расчетных оценок и формировать ряд допущений, связанных с отражением активов и обязательств, а также раскрытием информации об условных активах и обязательствах. Фактические результаты могут отличаться от таких расчетных оценок.

Наиболее значительные оценочные данные и существенные допущения, используемые руководством Компании при подготовке консолидированной финансовой отчетности, включают в себя следующее:

- создание резервов по сомнительным долгам;
- оценку условных обязательств по налогам и судебным разбирательствам, признание и раскрытие условных обязательств;

- оценку активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль;
- оценку справедливой стоимости.

### **Обесценение нефинансовых активов**

Балансовая стоимость активов Группы пересматривается на предмет выявления признаков, свидетельствующих о наличии обесценения таких активов. При определении размера обесценения активы, не генерирующие независимые денежные потоки, относятся к соответствующей единице, генерирующей денежные потоки (группе единиц, генерирующих денежные потоки). Анализ того, существуют ли признаки обесценения, основывается на различных допущениях, включая рыночные условия, использование активов и возможность альтернативного использования активов. В случае наличия признаков обесценения Группа оценивает возмещаемую стоимость (наибольшую из двух величин: справедливой стоимости за вычетом расходов на продажу и ценности использования), сравнивает ее с балансовой стоимостью и отражает убыток от обесценения на сумму превышения балансовой стоимости над возмещаемой стоимостью. Ценность использования определяется на основании ожидаемых будущих денежных потоков, дисконтированных до их текущей стоимости с использованием ставки дисконтирования до налогообложения. Определение ожидаемых будущих денежных потоков требует от руководства ряда допущений, в том числе покупательского спроса и производственных возможностей отрасли, будущих темпов роста и соответствующей ставки дисконтирования. Любые изменения в этих допущениях могут привести к обесценению в последующих периодах.

### **Справедливая стоимость финансовых инструментов**

В случаях, когда справедливая стоимость финансовых активов и финансовых обязательств, признанных в отчете о финансовом положении, не может быть определена на основании данных активных рынков, она определяется с использованием методов оценки, включая модель дисконтированных денежных потоков. При возможности данные для указанных моделей получают из открытых источников, а если это невозможно, для определения справедливой стоимости применяют суждения. Суждения включают учет таких исходных данных, как риск ликвидности, кредитный риск и волатильность. Изменения в допущениях относительно этих факторов могут оказать влияние на справедливую стоимость финансовых инструментов, отраженную в финансовой отчетности.

### **Условные обязательства**

#### ***Судебные разбирательства***

В случае если Группа выступает ответчиком в судебных разбирательствах, охватывающих широкий спектр вопросов, в различных юрисдикциях. Группа периодически проверяет статус значительных судебных разбирательств с целью оценки возможных убытков. Группа 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. Резервы при необходимости создаются на основании наиболее достоверной информации доступной в этот момент. После получения дополнительной информации обязательства по незавершенным судебным искам или иным выдвинутым претензиям пересматриваются и, при необходимости, вносятся изменения в оценочные значения. Эти изменения в оценках могут оказать существенное влияние на результаты деятельности Группы в будущем.

#### ***Налоговые обязательства***

Группа уплачивает налог на прибыль и прочие налоги, предусмотренные законодательством РФ. Определение суммы резерва по налогу на прибыль и прочим налогам в значительной степени является предметом субъективного суждения в связи со сложностью налогового законодательства РФ. Существует большое число сделок и расчетов, по которым определение окончательного налогового обязательства не может быть сделано с достаточной степенью уверенности. Группа признает обязательства по налогам, которые могут возникнуть по результатам налоговых проверок, на основе оценки руководством возможности подобных начислений. В случае если итоговый результат по этим налоговым спорам будет отличаться от изначально отраженных сумм, данная разница окажет влияние на сумму налога на прибыль и резерва по налогу на прибыль в периоде, в котором она выявлена.

### **Признание отложенных налоговых активов**

Отложенные налоговые активы оцениваются на каждую отчетную дату на предмет возможности их использования и корректируются, при необходимости, на основании вероятности, что Группа получит достаточную прибыль в последующие периоды для использования этих активов. При оценке вероятности последующего использования принимаются во внимание различные факторы, в том числе операционные результаты деятельности в предыдущих периодах, оперативные планы, истечение сроков признания налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, и стратегия налогового планирования. Если будущая прибыль будет отличаться от этих оценок или если эти оценки будут скорректированы в последующих периодах, это окажет влияние на результат хозяйственной деятельности.

### **7. Инвестиционное имущество**

В 2015 году Группа переклассифицировала земельный участок из категории «Необоротные активы для продажи» в категорию «Инвестиционное имущество». В консолидированном отчете о финансовом положении инвестиционное имущество отражено по справедливой стоимости. Справедливая стоимость основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим признанной и соответствующей профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект.

### **8. Необоротные активы для продажи**

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

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года необоротные активы для продажи, представлены следующим образом:

тыс. руб.

<b>Вид актива</b>	<b>на 30.06.2016</b>	<b>на 31.12.2015</b>
Необоротные активы для продажи	1 782	1 814
<b>ИТОГО</b>	<b>1 782</b>	<b>1 814</b>

### **9. Финансовые активы для продажи**

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 30.06.2016 года и 31.12.2015 года финансовые активы для продажи представлены следующим образом:

тыс. руб.

<b>Вид финансового актива для продажи</b>	<b>на 30.06.2016</b>	<b>на 31.12.2015</b>
Финансовые активы, не котируемые на рынке	154 762	155 452
<b>ИТОГО</b>	<b>155 452</b>	<b>155 452</b>

### **10. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активах представлена в виде задолженности по процентам по договорам.

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года долгосрочная дебиторская задолженность, представлена следующим образом:

тыс. руб.

<b>Вид дебиторской задолженности</b>	<b>на 30.06.2016</b>	<b>на 31.12.2015</b>
--------------------------------------	----------------------	----------------------

Проценты по договорам займа	95 186	88 443
<b>ИТОГО</b>	<b>95 186</b>	<b>88 443</b>

Краткосрочная дебиторская задолженность включает в себя предоплаты по налогам, поставщикам товаров, работ, услуг, задолженность процентов по займам и накопленный купонный доход.

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года краткосрочная дебиторская задолженность представлена следующим образом:

тыс. руб.

Наименование дебитора	на 30.06.2016	на 31.12.2015
Налоги и сборы	16	81
Задолженность прочих дебиторов	6 135	12 801
Проценты по договорам займа	7 617	4 342
Накопленный купонный доход	434	1 435
<b>ИТОГО</b>	<b>14 202</b>	<b>18 659</b>

## 11. Займы выданные

Займы выданные представлены как займы дисконтируемые и не дисконтируемые.

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года движение займов выданных (краткосрочная часть) представлено следующим образом:

тыс. руб.

Займы выданные (краткосрочная часть)	Периоды	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Займы	2016	75 051	-	(3 051)	72 000
	2015	97 004	8 884	(30 837)	75 051
<b>ИТОГО</b>	<b>2016</b>	<b>75 051</b>	<b>-</b>	<b>(3 051)</b>	<b>72 000</b>
	<b>2015</b>	<b>97 004</b>	<b>8 884</b>	<b>(30 837)</b>	<b>75 051</b>

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года движение займов выданных (долгосрочная часть) представлено следующим образом:

тыс. руб.

Займы выданные (долгосрочная часть)	Периоды	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Займы	2016	135 911	264	-	136 175
	2015	137 595	-	(1 684)	135 911
<b>ИТОГО</b>	<b>2016</b>	<b>135 911</b>	<b>264</b>	<b>-</b>	<b>136 175</b>
	<b>2015</b>	<b>137 595</b>	<b>-</b>	<b>(1 684)</b>	<b>135 911</b>

## 12. Прочие внеоборотные активы

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года прочие внеоборотные активы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование актива	на 30.06.2016	на 31.12.2015
Земельный участок	527	-
Здание	12 150	-
<b>ИТОГО</b>	<b>12 677</b>	<b>-</b>

### 13. Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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 30.06.2016 года и 31.12.2015 года финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлены следующим образом:

тыс. руб.

Финансовые активы	Периоды	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Долговые ценные бумаги, обращающиеся на финансовом рынке	2016	24 060	36 425	(31 003)	29 482
	2015	13 246	33 459	(22 645)	24 060
Акции, обращающиеся на финансовом рынке	2016	515 802	236 236	(186 670)	565 368
	2015	453 285	452 183	(389 666)	515 802
<b>ИТОГО</b>	<b>2016</b>	<b>539 862</b>	<b>36 425</b>	<b>(31 003)</b>	<b>594 850</b>
	<b>2015</b>	<b>466 531</b>	<b>485 642</b>	<b>(412 311)</b>	<b>539 862</b>

### 14. Прочие финансовые активы

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года прочие финансовые активы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Кредитор	на 30.06.2016	на 31.12.2015
Задолженность за реализованную долю в уставном капитале	40 001	41 500
<b>ИТОГО</b>	<b>40 001</b>	<b>41 500</b>

### 15. Денежные средства и их эквиваленты

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года денежные средства и их эквиваленты представлены следующим образом:

тыс.руб.

Наименование показателя	на 30.06.2016	на 31.12.2015
Средства на расчетных счетах в банках	3 848	970
Средства на валютных счетах в банках	2 836	7 159
Средства на специальных счетах на бирже	30 440	18 401
Средства на депозитном счете	-	3 400
<b>Итого денежных средств и денежных эквивалентов по группе</b>	<b>37 124</b>	<b>29 930</b>

### 16. Акционерный капитал

На 30.06.2016 года и на 31.12.2015 года информация об акционерном капитале, представлена следующим образом:

	на 30.06.2016	на 31.12.2015
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
-------------------------------	--------	--------

### 17. Нераспределенная прибыль

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

На 30.06.2016 года и 30.06.2015 года информация о нераспределенной прибыли, представлена следующим образом:

тыс. руб.

	на 30.06.2016	на 30.06.2015
Накопленная прибыль прошлых лет	1 012 010	924 162
Прибыль от совокупного финансового дохода	91 979	97 888
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (начисленные, но не полученные акционерами дивиденды)	14 881	-
Начисленное вознаграждение управленческому персоналу	(686)	(540)
Начисленные дивиденды	(55 280)	(82 920)
Накопленная прибыль отчетного года	1 062 904	938 590

### 18. Налог на прибыль

За шесть месяцев, завершившихся 30 июня 2016 и 30 июня 2015 годов, расходы по налогу на прибыль составили:

тыс. руб.

	На 30.06.2016	На 30.06.2016
Консолидированный отчет о совокупном доходе		
Текущий налог	(7 356)	(2 603)
Отложенный налог	(15 445)	(13 803)
Расходы (доходы) по налогу на прибыль, отраженные в консолидированном отчете о совокупном доходе	(22 801)	(16 406)

Налоговый эффект от основных временных разниц, по которым возникают отложенные налоговые активы и обязательства, по состоянию на 30.06.2016 и 31.12.2015 годов представлены следующим образом:

	Консолидированный отчет о финансовом положении		Консолидированный отчет о совокупном доходе	
	На 30.06.2016	На 31.12.2015	На 30.06.2016	На 30.06.2015
<b>Отложенные налоговые активы и обязательства</b>				
Финансовые вложения	23 614	10 581	(15 445)	(13 831)

### 19. Краткосрочные займы и кредиты

На 30.06.2016 года и 31.12.2015 года краткосрочные займы и кредиты представлены следующим образом:

тыс. руб.

Вид кредиторской задолженности	на 30.06.2016	на 31.12.2015
Задолженность по договорам займа	18 612	24 944
<b>ИТОГО</b>	<b>18 612</b>	<b>24 944</b>

## 20. Кредиторская задолженность

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 30.06.2016 года и на 31.12.2015 года кредиторская задолженность, представлена следующим образом:

тыс. руб.		
Вид кредиторской задолженности	на 30.06.2016	на 31.12.2015
Задолженность перед поставщиками услуг	19 034	3 203
Задолженность по начисленным дивидендам, но невыплаченным	31 928	36 799
Задолженность по прочим налогам и сборам	355	91
Прочая кредиторская задолженность	135	702
<b>ИТОГО</b>	<b>51 452</b>	<b>40 795</b>

В 2016 году на годовом собрании акционеров компании было принято решение о выплате дивидендов за финансовый год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года, в сумме 2 руб. на одну оплаченную акцию. Всего было начислено дивидендов 55 280 тыс. руб. Большая часть дивидендов была выплачена в течение 25 рабочих дней после закрытия реестра для начисления дивидендов.

Распределение прибыли акционерам ПАО «ИФ «Детство-1» производится на основании данных бухгалтерской отчетности Компании, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

## 21. Выручка

Выручка, отраженная в промежуточном консолидированном отчете о совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года и шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2015 года, определяется исходя из показателей, в ниже приведенной таблице.

тыс. руб.		
Выручка	на 30.06.2016	на 30.06.2015
Выручка от реализации финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	337 759	294 803
Выручка от реализации прочих активов	308	30
<b>ИТОГО</b>	<b>338 067</b>	<b>294 833</b>

## 22. Операционные и управленческие расходы

В состав операционных расходов за шесть месяцев, заканчивающихся 30 июня 2016 года, входит стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в сумме 335 175 тыс. руб. и стоимость реализации прочих товаров и услуг в сумме 442 тыс. руб.

В операционные расходы за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2015 года, входит стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в сумме 295 362 тыс. руб.

Состав управленческих расходов приведен ниже:

тыс. руб.		
Наименование расхода	на 30.06.2016	на 30.06.2015
Услуги специализированного депозитария	1 293	1 312
Услуги управляющей компании	17 062	17 312
Услуги по ведению реестра	480	408

Услуги оценщика	210	210
Услуги аудитора	318	450
Юридические услуги	1 080	390
Расходы на оплату труда	1 733	2 748
Отчисления на социальные нужды	550	161
Прочие управленческие расходы	3 501	878
<b>ИТОГО</b>	<b>26 227</b>	<b>23 869</b>

### 23. Проценты к получению

В статью процентов к получению входят накопленный купонный доход по долговым ценным бумагам, проценты по остаткам на расчетных счетах и проценты по займам выданным.

тыс. руб.

Наименование дохода	на 30.06.2016	на 30.06.2015
Накопленный купонный доход по облигациям	2 930	1 064
Проценты по займам	10 990	8 019
Условные проценты	-	2 464
<b>ИТОГО</b>	<b>13 920</b>	<b>11 547</b>

### 24. Прочие финансовые доходы и прочие финансовые расходы

На 30 июня 2016 и 30 июня 2015 годов признанные финансовые расходы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование расхода	на 30.06.2016	на 30.06.2015
Расходы на услуги банков	(213)	(56)
Прочие внереализационные расходы	(4 095)	(3 231)
<b>ИТОГО</b>	<b>(4 308)</b>	<b>(3 287)</b>

### 25. Цели и политика управления финансовыми рисками

Политика управления рисками Группы разработана в целях идентификации и анализа рисков, которым подвержена Группа, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются с учетом изменений рыночных условий и деятельности Группы. Также 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.

Инвестирование в ценные бумаги связано с высокой степенью рисков. Инвесторы (акционеры) принимают на себя риск убытков вложения в Общество, заключающийся в изменении рыночной стоимости ценных бумаг и активов, составляющих Общество. Инвестор неизбежно сталкивается с необходимостью учитывать факторы риска самого различного свойства.

Деятельность Группы подвержена различным финансовым рискам: рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

#### 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 вложения Общества и его дочерних компаний;
- процентные риски, связанные с изменением процентных ставок по депозитам, облигациям и выданным займам;
- валютные риски, связанные с изменением курсов иностранных валют, в которых номинированы активы или обязательства Группы. У Группы не было активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте, на 30 июня 2016 года и на 31 декабря 2015 года;
- риск снижения стоимости недвижимости в связи с падением покупательского спроса.

Основные активы Группы инвестированы в акции и облигации российских эмитентов, обращающиеся на Московской бирже. На регулярной основе проводится мониторинг справедливой стоимости акций и облигаций для оценки риска их обесценения и потенциала роста. Преимущественно Группа инвестирует средства в акции, обладающие высоким потенциалом роста. Фондовый рынок России имеет повышенные риски, связанные как с динамикой глобальных и сырьевых рынков, так и внутренней ситуацией в России и отношением инвесторов к ее перспективам. Применительно к фондовым инвестициям Группы при допущении, что структура фондового портфеля Группы повторяла динамику индекса ММВБ, прирост индекса ММВБ на 20% по состоянию на 31.12.2015 года, вызвал бы увеличение капитала Группы на 107 972,40 тыс. рублей. Равнозначное изменение в противоположном направлении индекса ММВБ привело бы к соответствующему уменьшению капитала в той же сумме.

### **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.

### **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.

Группа управляет своим риском ликвидности путем поддержания достаточного остатка денежных средств посредством непрерывного контроля прогнозных и фактических денежных потоков и согласования сроков погашения финансовых активов и обязательств.

### **Судебные разбирательства**

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года, Группа не принимала участие в судебных разбирательствах. По мнению руководства Группы, по состоянию на 30 июня 2016 года не существует неотраженных в настоящей отчетности претензий или исков к Группе, которые могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Группы.

## **26. События после отчетной даты**

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Утвержден 26 августа 2016 г.

\_\_\_\_\_  
Генеральный директор ЗАО УК «Агидель» -  
управляющей компании ПАО «ИФ «Детство-1»  
Сташков А.А.

#### **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 допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 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 отчетного 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*

### **Раздел 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 капитала эмитента**

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания 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 капитала эмитента**

*Изменений размера УК за данный период не было*

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

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

##### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций**

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

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

*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

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): *1*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *27 640 069*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): *0*

Количество объявленных акций: *79 790 151*

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: *0*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *0*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
12.02.1993	57-1Ф-015
23.02.1993	57-1Ф-016
26.03.1993	57-1Ф-19
26.03.1993	57-1Ф-20
18.09.1995	57-1Ф-036
16.10.1996	57-1Ф-037
11.07.1997	57-1Ф-038
30.12.1998	1-06-30284-D
16.04.2003	1-07-30284-D
27.04.2004	1-01-30284-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

*В соответствии с Уставом эмитента: “Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества имеют право получать дивиденды, объявленные Обществом»*

*Права акционера – владельца обыкновенных акций на участие в общем собрании с правом голоса по всем вопросам его компетенции:*

*В соответствии с Уставом эмитента: “Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества имеют право:*

- 1) участвовать лично или через представителей в общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;*
- 2) вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом.*
- 3) получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации и настоящим Уставом;*
- 4) получать дивиденды, объявленные Обществом;*
- 5) преимущественного приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций;*
- 6) в случае ликвидации Общества получить часть его имущества, оставшуюся после расчетов с*

кредиторами;

7) осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом».

Права акционера на получение части имущества эмитента в случае его ликвидации: В соответствии с Уставом эмитента: "Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества имеют право в случае ликвидации Общества получить часть его имущества, оставшуюся после расчетов с кредиторами".

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

### 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 обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

*Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся*

#### 8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

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

#### 8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями

*Эмитент не размещал облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями, 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. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

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

Информация за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2010г., полный год
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось	

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2011г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 14 июня 2012 года, протокол б/н от 19 июня 2012 года.
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	3,00 рубля
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	83 001 189,00 рублей
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	04 мая 2012 года
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2011г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	13 августа 2012 года
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	нераспределенная чистая прибыль прошлых лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0 %
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	63 133 568,00 рублей
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	76,06 %
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2012г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 18 апреля 2013 года, протокол б/н от 23 апреля 2013 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	3,00 рубля
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	82 920 207,00 рублей
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	07 марта 2013 год
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2012г., полный год



Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	17 июня 2013 года
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Нераспределенная чистая прибыль прошлых лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0 %
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	63 651 758,00 рубля
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	76,76 %
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2013г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 22 мая 2014 года, протокол б/н от 27 мая 2014 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	1,00 рубль
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	27 640 069,00 рублей
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	09 июня 2014 года
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2013г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	16 июля 2014 года
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Нераспределенная чистая прибыль прошлых лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0 %
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	22 471 979,00 рубля
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	81,3 %
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2014г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 04 июня 2015 года, протокол б/н от 09 июня 2015 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	3,00 рубля
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	82 920 207,00 рублей
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	16 июня 2015 года
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2014г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	21 июля 2015 года
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Нераспределенная прибыль прошлых лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0 %
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	66 909 042,72 рублей
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	80,69 %
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2015г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Общее собрание акционеров от 07 апреля 2016 года, протокол б/н от 11 апреля 2016 года
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	55 280 138,00 руб.
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	2 руб.
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	19 апреля 2016
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2015г., полный год

Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	27 мая 2016г.
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Нераспределенная прибыль прошлых лет
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	0%
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	45 392 698,00 руб.
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	82,11%
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие точных и необходимых адресных данных и банковских реквизитов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

*14 октября 2016 года (протокол б/н от 18.10.2016г.) состоялось внеочередное собрание акционеров, на котором было принято решение о выплате дивидендов по итогам деятельности Общества за первое полугодие 2016 года.*

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

*Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций*

#### **8.8. Иные сведения**

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

**8.9. 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*