

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Открытое акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"

Код эмитента: 30283-D

за 1 квартал 2014 г.

Место нахождения эмитента: 614990 Россия, город Пермь, Петропавловская 53

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

Генеральный директор управляющей компании ПАО «ИФ
«Защита» - ЗАО «УК «Агидель»
Сведения о договоре, по которому переданы полномочия
единоличного исполнительного органа эмитента:
Договор № б/н, от 01.10.2010, бессрочный

Дата: 05 мая 2016 г.

Главный бухгалтер акционерных инвестиционных фондов
Дата: 05 мая 2016 г.

_____ А.А. Сташков
подпись

_____ Е.А. Мокерова
подпись

Контактное лицо: Сташков Алексей Анатольевич, Генеральный директор управляющей компании ПАО «ИФ «Защита» - ЗАО «УК «Агидель»

Телефон: (342) 209-3981

Факс: (342) 209-3980

Адрес электронной почты: stashkov@agidel-am.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127

<http://www.if-zaschita.ru/>

Оглавление

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

1.1.

Лица, входящие в состав органов управления эмитента

1.2.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.3.

Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.4.

Сведения об оценщике эмитента

1.5.

Сведения о консультантах эмитента

1.6.

Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

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

III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.1.6.

Филиалы и представительства эмитента

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Отраслевая принадлежность эмитента

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

- 3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента
- 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ
- 3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг
 - 3.2.6.1. Для акционерных инвестиционных фондов
- 3.3. Планы будущей деятельности эмитента
- 3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях
- 3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение
- 3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента
 - 3.6.1. Основные средства
- IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента
 - 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента
 - 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств
 - 4.3. Финансовые вложения эмитента
 - 4.4. Нематериальные активы эмитента
 - 4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований
 - 4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента
- V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента
 - 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента
 - 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента
 - 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента
 - 5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента
 - 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента
 - 5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента
 - 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
 - 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
 - 5.6.

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

5.7.

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

5.8.

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

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

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

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

6.3.

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

6.4.

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

6.5.

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

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

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

7.1.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.5.

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

7.6.

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

7.7.

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

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

8.1.

Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1.

Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

8.1.2.

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

- 8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента
 - 8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций
 - 8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом
 - 8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента
 - 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента
 - 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента
 - 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены
 - 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными
 - 8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением
 - 8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием
 - 8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента
 - 8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам
 - 8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента
 - 8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента
 - 8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента
 - 8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента
 - 8.9. Иные сведения
 - 8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками
- Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение к годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

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

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ОАО «ИФ «Защита»

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=1127>

<http://www.if-zaschita.ru/>

Основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах:

Вид ценных бумаг эмитента: акции

Категория ценных бумаг эмитента: обыкновенные

Количество размещенных ценных бумаг эмитента: 768 573 шт.

Номинальная стоимость ценных бумаг эмитента: 1 рубль

Способ, порядок и сроки размещения:

1. закрытое размещение: с 02.03.1993 г. по 02.03.1993 г.

2. открытое размещение: с 02.03.1993 г. по 08.09.1997 г.

3. распределение среди акционеров: с 31.12.1998 г. по 31.12.1998 г.

Цена размещения или порядок ее определения: 1 рубль

Все акции эмитента размещены.

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

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО	Год рождения
Андреев Николай Владимирович	1954
Вагизов Ринат Набильевич	1968
Нестеренко Юлия Ивановна	1982
Вьюгов Константин Юрьевич	1969
Ермолов Валентин Митрофанович	1938
Петров Александр Юрьевич	1980
Рыжов Михаил Алексеевич (председатель)	1966

Единый исполнительный орган эмитента

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

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

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

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

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

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

Номер: **21-000-1-00711**

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

Дата выдачи: **25.03.2010**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Состав совета директоров управляющей организации

Совет директоров не предусмотрен Уставом

Единый исполнительный орган управляющей организации

ФИО	Год рождения
Сташков Алексей Анатольевич	1957

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Сбербанк России"*

Место нахождения: *Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *045773603*

Номер счета: *40701810849000100059*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО ""Сбербанк России"*

Место нахождения: *Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *045773603*

Номер счета: *40701810549000000116*

Корр. счет: *30101810900000000603*

Тип счета: *расчетный*

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

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

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания "Экюрсервис"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Аудиторская компания "Экюрсервис"*

Место нахождения: *Российская Федерация, 614990, г.Пермь, ул. Газеты Звезда, 5-200*

ИНН: *5904180589*

ОГРН: *1085904001479*

Телефон: *(342) 209-3996*

Факс: *(342) 209-3995*

Адрес электронной почты: *ecur@ecur.ru*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: *Некоммерческое партнёрство "Институт Профессиональных Аудиторов"*

Место нахождения: *117420, Россия, г. Москва, Намёткина 14 корп. 1 оф. 410*

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Сводная бухгалтерская отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2009		
2010		
2011		
2012		
2013		

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

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

Порядок выбора аудитора эмитента

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

Тендера по выбору аудитора не проводится.

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

Совет директоров принимает решение о заключении договора с аудитором.

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

Специальных аудиторских заданий не было.

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

Порядок определения размера вознаграждения аудитора определяется в договоре.

Аудиторская проверка в 2013 году за 2012 год - 110 тыс. руб.

Аудиторская проверка в 1 квартале 2014 года за 2013 год - 115 тыс. руб.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: **Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги не было.**

1.4. Сведения об оценщике эмитента

ФИО: **Артёмова Алевтина Ивановна**

Оценщик работает на основании трудового договора с юридическим лицом

Телефон: **(342) 236-4947**

Факс: **(342) 236-4401**

Адрес электронной почты: **pco@permplanet.ru**

Сведения о юридическом лице, с которым оценщик заключил трудовой договор

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

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

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

ИНН: **5902129266**

ОГРН: **1025900513396**

Данные о членстве оценщика в саморегулируемых организациях оценщиков

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

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

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

Регистрационный номер: *00891*

Информация об услугах по оценке, оказываемых данным оценщиком:

Оценка рыночной стоимости 468 (Четыреста шестидесяти восьми) обыкновенных именных акций ОАО "Горнозаводскцемент" (гос. рег. номер 1-01-57133-D) для принятия управленческих решений по состоянию на 14 мая 2013 г. составляет: 3 127 644 (Три миллиона сто двадцать семь тысяч шестьсот сорок четыре) рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции дополнительного выпуска ОАО "Федеральная гидрогенирирующая компания - РусГидро" (гос. рег. номер 1-01-55038-E-041D) для принятия управленческих решений по состоянию на 19 июля 2013 г. составляет: 0,834 (Ноль целых восемьсот тридцать четыре тысячных) рубля.

Оценка рыночной стоимости 468 (Четыреста шестидесяти восьми) обыкновенных именных акций ОАО "Горнозаводскцемент" (гос. рег. номер 1-01-57133-D) для принятия управленческих решений по состоянию на 14 ноября 2013 г. составляет: 2 803 684 (Два миллиона восемьсот три тысячи шестьсот восемьдесят четыре) рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 обыкновенной акции дополнительного выпуска ОАО "Федеральная гидрогенирирующая компания - РусГидро" (гос. рег. номер 1-01-55038-E-041D) для принятия управленческих решений по состоянию на 20 января 2014 г. составляет: 0,5676 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции (рег. номер 2-01-55390-E) ОАО "Интергенерация" с целью расчета пакета акций указанного эмитента, составляющих не более 2 110 137 шт. по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет 0,0721 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции (рег. номер 2-01-55408-E) ОАО "Сибэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного эмитента, составляющих не более 579 749 шт. по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет 0,00000172 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции (рег. номер 2-01-55412-E) ОАО "Центрэнергохолдинг" с целью расчета пакета акций указанного эмитента, составляющих не более 629 397 шт. по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет 0,0361 рубля.

Оценка рыночной стоимости 1 привилегированной акции (рег. номер 2-01-50125-A) ОАО "Пермэнергоремонт" с целью расчета пакета акций указанного эмитента, составляющих не более 32 000 шт. по состоянию на 28 февраля 2014 г. составляет 0,000031 рубля.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

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

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Мокерова Елена Анатольевна*

Год рождения: *1964*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Агидель»*

Должность: *Главный бухгалтер ОАО «Инвестиционный фонд «Защита»*

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

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

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

2.2. Рыночная капитализация эмитента

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

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

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

2.3.2. Кредитная история эмитента

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

Эмитент не имел указанных обязательств

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

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

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

Политика эмитента в области управления рисками:

Основным риском, связанным с приобретением размещенных эмиссионных ценных бумаг Общества, является риск ликвидности, поскольку ценные бумаги Общества не обращаются у организаторов торговли и на фондовых биржах. Другие риски, которые непосредственно оказывают влияние на деятельность Общества, включают:

- отраслевые риски;*
- страновые и региональные риски;*
- финансовые риски;*
- правовые риски;*
- риски, связанные с деятельностью эмитента.*

2.4.1. Отраслевые риски

Результаты деятельности эмитента, являющегося инвестиционным фондом, напрямую зависят от ситуации на российском рынке ценных бумаг, поэтому отраслевым риском деятельности эмитента являются риски, возникающие на данном рынке.

Под риском при осуществлении операций на рынке ценных бумаг понимается возможность наступления события, влекущего за собой потери для инвестора.

По источникам рисков выделяют две разновидности риска:

Системный риск – риск, связанный с функционированием системы в целом, например, риск банковской системы (возможность неспособности банковской системы выполнять свои функции, в частности, своевременно и в полном объеме проводить платежи клиентов), риск депозитарной системы, системы торговли, система клиринга, риск рынка ценных бумаг как системы в целом и другие подобные риски. Особенностью системных рисков является то, что они не могут быть уменьшены путем диверсификации вложений в ценные бумаги, таким образом, системным рискам изначально подвержены любые вложения на фондовом рынке. В силу глобализации для российского фондового рынка системным является риск падения котировок акций на мировых фондовых рынках.

Несистемный (индивидуальный) риск – риск конкретного участника рынка ценных бумаг: эмитента, инвестора, брокера, доверительного управляющего, торговой площадки, депозитария, банка, регуляторов рынка ценных бумаг. Данный вид риска может быть уменьшен путем диверсификации. В группе основных рисков эмитента можно выделить:

- риск ценной бумаги – риск вложений в конкретный инструмент инвестиций;*
- отраслевой риск – риск вложений в ценные бумаги эмитента определенной отрасли;*
- риск регистратора – риск вложения в ценные бумаги эмитента, у которого заключен договор на обслуживание с конкретным регистратором.*

Портфель ценных бумаг фонда достаточно диверсифицирован, что позволяет снизить большинство индивидуальных рисков вложений в ценные бумаги отдельных эмитентов. Однако с учетом специфики фондового рынка России не все индивидуальные риски можно избежать путем диверсификации. Например, в результате снижения цен на нефть (отраслевой риск нефтяной отрасли) снижаются котировки акций не только нефтяных компаний, но и котировки акций компаний других отраслей в силу общей зависимости экономики России от цен на нефть.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Эмитент является акционерным инвестиционным фондом, осуществляющим свою деятельность в Приволжском федеральном округе Российской Федерации. Существенное влияние на деятельность эмитента оказывают экономические и политические изменения как в государстве, так и в округе.

Ухудшение экономической ситуации в Приволжском федеральном округе, главным образом, возможно в случае существенных изменений экономической ситуации в России. Следствием экономических и политических потрясений может быть замораживание кредитования крупнейших предприятий, нарастание неплатежей, сокращения производства вплоть до полной остановки действующих предприятий, нарастание волны банкротств, неисполнения обязательств, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий может привести к значительным колебаниям стоимости ценных бумаг предприятий, а как следствие, и стоимости чистых активов эмитента.

В случае неблагоприятного изменения ситуации в стране и регионе эмитент планирует осуществлять следующие общие мероприятия, направленные на сохранение имущества акционеров:

- скорректировать инвестиционную политику;*
 - увеличить долю ликвидных средств;*
 - оптимизировать затраты с помощью выявления и использования внутренних резервов и ресурсов;*
- Эмитент оценивает риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе на уровне страновых рисков России.*

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п. оцениваются эмитентом как минимальные.

2.4.3. Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок и курсов иностранных валют оказывают влияние на деятельность эмитента опосредованно – через изменение котировок ценных бумаг, входящих в портфель эмитента, т.к. как правило, при резком снижении курса рубля к основным валютам снижается рыночная стоимость облигаций и акций российских эмитентов. Колебание цен на основные экспортные ресурсы, изменение валютных курсов может повлечь за собой смену денежно-кредитной политики в стране, следствием чего может быть значительная волатильность стоимости ценных бумаг, входящих в портфель эмитента.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента:

– скорректировать инвестиционную политику;
– оптимизировать затраты с помощью выявления и использования внутренних резервов и ресурсов. Увеличение инфляции может снизить прибыль эмитента, что отрицательно скажется на выплатах по ценным бумагам эмитента.
По мнению эмитента, наиболее подвержены влиянию финансовых рисков показатели стоимости чистых активов и полученной прибыли эмитента. В случае реализации данных рисков эмитент использует весь комплекс мероприятий, способствующих минимизации их последствий.

2.4.4. Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования: поскольку все обязательства эмитента номинированы в рублях, то возможное изменение валютного законодательства не представляет значительного риска для кредиторов. Активы эмитента также номинированы в валюте Российской Федерации.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства: российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин: эмитент не ведет деятельности на внешнем рынке и поэтому риски, связанные с изменением валютного регулирования и правил таможенного контроля и пошлин, для него не актуальны.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): Лицензия на осуществление деятельности инвестиционного фонда выдана эмитенту без ограничения срока ее действия. Эмитенту неизвестно о каких-либо предполагаемых или обсуждаемых изменениях в нормативные правовые акты по лицензированию деятельности инвестиционных фондов, устанавливающих обязанности по переоформлению лицензии инвестиционного фонда или получению каких-либо дополнительных лицензий. Эмитент осуществляет деятельность на рынке ценных бумаг с 1994 года. За период деятельности эмитента санкции за несоответствие лицензионным требованиям федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг или его региональным отделением на эмитента не налагались. В связи с этим эмитент предполагает, что в случае изменения требований по лицензированию деятельности инвестиционных фондов, эмитент сможет соответствовать новым требованиям.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент: эмитент осуществляет свою деятельность строго в соответствии с действующим законодательством, негативные последствия изменения судебной практики для эмитента возможны только в случае изменения позиции надзорных органов или осуществления эмитентом деятельности с нарушением норм права.

2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: на данный момент эмитент не участвует в судебных процессах.

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

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

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

Риски, свойственные исключительно эмитенту:

- риски нарушения лицензионных требований, в т.ч. возможность отзыва или приостановления действия лицензии;

- риски, связанные с управлением инвестиционными резервами эмитента (инвестирование

управляющей компанией активов эмитента в убыточные или низколиквидные объекты).

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *30.05.2002*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО "ИФ "Защита"*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *30.05.2002*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

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

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ЧИФ «Защита»*

Дата введения наименования: *30.04.1997*

Основание введения наименования: *решение общего собрания акционеров*

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа «Специализированный чековый инвестиционный фонд социальной защиты «Защита»*

Сокращенное фирменное наименование: *АООТ «Специализированный чековый инвестиционный фонд социальной защиты «Защита»*

Дата введения наименования: *01.02.1993*

Основание введения наименования: *Учреждение эмитента*

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *114*

Дата государственной регистрации: *01.02.1993*

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

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1025900507687*

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *31.07.2002*

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

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок

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

Эмитент был учрежден в соответствии с "Положением о специализированных инвестиционных фондах приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан", утвержденным Указом Президента РФ от 7 октября 1992 г. №1186 "О мерах по организации рынка ценных бумаг в процессе приватизации государственных и муниципальных предприятий", Указом Президента РФ "Об использовании приватизационных чеков в целях социальной защиты населения" №1304 от 26 октября 1992 г.

Цель создания: извлечение прибыли, эффективное и надежное обслуживание физических и юридических лиц по использованию приватизационных чеков и денежных средств и обращение их в ценные бумаги приватизируемых предприятий в соответствии с действующим

законодательством, снижение инвестиционного риска, связанного с вложением приватизационных чеков в ценные бумаги, за счет профессионального и контролируемого управления инвестициями, содействия процессу приватизации и акционирования государственных и муниципальных предприятий, ускорения формирования и развития фондового рынка. Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента, отсутствует.

3.1.4. Контактная информация

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

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

Телефон: **(342) 212-00-44**

Факс: **(342) 212-00-48**

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

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127**
www.if-zaschita.ru

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика 5902101528

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

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

Коды ОКВЭД
65.23.3

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

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

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность: **Рынок ценных бумаг**

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

Падение курсов ценных бумаг, уменьшение их ликвидности. Диверсификация портфеля активов и повышение ликвидности активов.

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: *25-000-1-00003*

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 эмиссионных ценных бумаг

3.2.6.1. Для акционерных инвестиционных фондов

Основные положения об инвестиционной деятельности:

Основные положения об инвестиционной деятельности

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

Место нахождения: 614000, Российская Федерация, 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 служба по финансовым рынкам России

Данные о договоре с управляющей компанией

Номер: б/н

Дата заключения: 01.10.2010 г.

Срок действия: не ограничен

Инвестиционная декларация:

1. Цели инвестиционной политики

Целью инвестиционной политики ОАО "Инвестиционный фонд "Защита" (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 паям паевых инвестиционных фондов, российским депозитарным распискам должны быть зарегистрированы в Российской Федерации;

- акциям иностранных акционерных обществ, паям (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 неправомерных 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:

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

По итогам 2013 года:

ОАО «Мобильные ТелеСистемы» акции обыкновенные - 8 435 850 руб.

ОАО Сургутнефтегаз, акции привилегированные - 9 943 200 руб.

За первый квартал 2014 года:

ОАО «ГМК «Норильский никель» обыкновенные акции - 1 468 750,00 руб.

Облигации федерального займа выпуск 26205 - 284 994,5 руб.

ОАО "Российские сети" обыкновенные акции - 476 250,00 руб.

Причины инвестирования в объекты, указанные на последний период представленной отчетности

Основной целью инвестиций эмитента является получение дохода от роста стоимости объектов инвестиций. Эмитент инвестирует в объекты, обладающие значительным потенциалом роста их рыночной стоимости.

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

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

- внутренние факторы, такие как возможное ухудшение делового климата в России, проблемы в банковском секторе и реформе естественных монополий;

- внешние факторы, такие как снижение цен на нефть и металлы, ситуация на мировых фондовых рынках.

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

Возможность возникновения указанных факторов

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

Специализированный депозитарий эмитента:

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Первый Специализированный Депозитарий»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ПРСД»

Место нахождения: 125167, г. Москва, 4-я ул. 8 Марта, ба.

Телефон: (495) 795-08-59

Факс: (495) 795-08-59

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: 11Б/99

Дата заключения: 01 июня 1999 г.

Срок действия: 01.08.2016

Раскрытие информации:

Порядок раскрытия информации определяется:

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

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

- Приказом ФСФР РФ № 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. "Об утверждении положения о раскрытии

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

Федеральный закон № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. "О рынке ценных бумаг":
"Глава 7. О раскрытии и предоставлении информации на рынке ценных бумаг
26. Состав и объем информации, порядок и сроки ее раскрытия и предоставления на рынке ценных бумаг, а также порядок и сроки предоставления отчетов профессиональными участниками рынка ценных бумаг определяются нормативными актами Банка России".

Федеральный закон № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. "Об инвестиционных фондах":
"Статья 53. Информация, подлежащая раскрытию
1. Раскрытие информации акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией, специализированным депозитарием - обеспечение доступности информации неограниченному кругу лиц в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение.
Информация, подлежащая раскрытию, а также порядок, способ и сроки ее раскрытия устанавливаются нормативными актами Банка России.
2.1. Банк России обеспечивает раскрытие информации и создание общедоступной системы раскрытия информации о деятельности акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, специализированных депозитариев, агентов по выдаче, погашению и обмену инвестиционных паев, а также о регулировании указанных видов деятельности".

Приказ ФСФР РФ № 11-46/пз-н от 04.10.2011 г. "Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг":
"1.4. В случаях, когда в соответствии с настоящим Положением эмитент обязан опубликовать информацию в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством (далее - лента новостей), такое опубликование должно осуществляться в ленте новостей хотя бы одного из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее - распространитель информации на рынке ценных бумаг), в срок до 10.00 часов последнего дня, в течение которого в соответствии с настоящим Положением должно быть осуществлено такое опубликование. При этом часовой пояс, по которому определяется время опубликования, устанавливается по месту нахождения эмитента, а в случае если 10.00 по часовому поясу в месте нахождения эмитента истекает после часа, когда в распространителе информации на рынке ценных бумаг по установленным правилам прекращаются соответствующие операции, - по месту нахождения распространителя информации на рынке ценных бумаг.

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

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

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

1.7. Если иное не установлено настоящим Положением или иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, при опубликовании информации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (далее - сеть Интернет), за исключением публикации в ленте новостей, эмитент должен использовать страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на

рынке ценных бумаг. Распространитель информации на рынке ценных бумаг обязан обеспечить свободный и необременительный доступ к информации эмитента, опубликованной на предоставленной им странице в сети Интернет.

Тексты документов эмитентов публикуются на странице в сети Интернет, предоставленной распространителем информации на рынке ценных бумаг, в формате, соответствующем требованиям федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Тексты документов эмитентов, являющихся кредитными организациями, публикуются на странице в сети Интернет, предоставленной распространителем информации на рынке ценных бумаг, в формате, соответствующем требованиям Центрального банка Российской Федерации (Банка России).

Структура и содержание страницы в сети Интернет, предоставляемой распространителем информации на рынке ценных бумаг, а также порядок обеспечения доступа к информации эмитента, опубликованной на указанной странице в сети Интернет, должны соответствовать требованиям федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

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

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

1.9. Вся информация, которую эмитент обязан раскрывать в соответствии с настоящим Положением и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг путем ее опубликования в сети Интернет, должна быть доступна на странице в сети Интернет в течение сроков, установленных этими нормативными правовыми актами.

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

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

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

Сообщения о существенных фактах, а также иные сообщения, публикуемые эмитентом в соответствии с настоящим Положением, копии которых предоставляются эмитентом владельцам ценных бумаг эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию, должны быть составлены по форме согласно приложению N 1 к настоящему Положению. Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы эмитентом, который обязан осуществлять раскрытие информации в соответствии с настоящим Положением, на странице в сети Интернет.

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

Предоставляемая эмитентом копия заверяется уполномоченным лицом эмитента и его печатью.

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

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

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

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

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

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

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

В случае опубликования текста документа, содержащего информацию, предусмотренную настоящим пунктом Положения, на странице в сети Интернет текст такого документа должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты

истечения срока, установленного настоящим Положением для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока - с даты его опубликования в сети Интернет.

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

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

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

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

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

1.6. Информация, подлежащая в соответствии с настоящим Положением раскрытию акционерным инвестиционным фондом или управляющей компанией паевого инвестиционного фонда (далее - раскрываемая информация) путем ее опубликования в сети Интернет, должна публиковаться на сайте в сети Интернет, электронный адрес которого включает доменное имя, права на которое принадлежат этому акционерному инвестиционному фонду или этой управляющей компании паевого инвестиционного фонда (далее - сайт в сети Интернет). Акционерный инвестиционный фонд или управляющая компания паевого инвестиционного фонда обязаны обеспечить свободный круглосуточный доступ к раскрываемой информации на сайте в сети Интернет всем заинтересованным лицам для ознакомления без взимания платы и иных ограничений.

При опубликовании раскрываемой информации на сайте в сети Интернет должны быть указаны - вид раскрываемой информации, дата и время ее опубликования, а также дата, до которой осуществляется доступ к такой информации.

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

на указанной странице.

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

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

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

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

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

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

Перечень раскрываемой информации определяется:

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

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

"Статья 53. Информация, подлежащая раскрытию

1. Раскрытие информации акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией, специализированным депозитарием - обеспечение доступности информации неограниченному кругу лиц в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение.

Информация, подлежащая раскрытию, а также порядок, способ и сроки ее раскрытия устанавливаются нормативными актами Банка России.

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

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

- раскрытие информации на этапах процедуры эмиссии;

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

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

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

Названия адресов страниц в сети Интернет, на которых публикуется такая информация:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1127> <http://www.if-zaschita.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

Эмитент осуществляет инвестиционную деятельность на территории Российской Федерации в соответствии с ограничениями, установленными законодательством об инвестиционных фондах Российской Федерации. Эмитент считает наиболее перспективными с точки зрения получения дохода в среднесрочной перспективе инвестирование активов фонда в акции российских публичных компаний. Данные инвестиции предполагают повышенный риск при достаточной ликвидности и потенциальной доходности более 30% годовых. Менее рискованными и стабильными с точки зрения контроля рисков и потенциального дохода

остаются вложения в инвестиционные проекты в форме пакетов акций и долей в непубличных компаниях, позволяющих принимать непосредственное участие в управлении проектом. Для обеспечения текущей деятельности эмитент предполагает размещать часть активов в менее рискованной форме на банковских депозитах и в облигациях надежных эмитентов.

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

Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение

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

3.6.1. Основные средства

За 2013 г.

Основные средства отсутствуют

На дату окончания отчетного квартала

Основные средства отсутствуют

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы основных средств	Полная стоимость до проведения переоценки	Остаточная (за вычетом амортизации) стоимость до проведения переоценки	Дата проведения переоценки	Полная восстановительная стоимость после проведения переоценки	Остаточная (за вычетом амортизации) восстановительная стоимость после проведения переоценки
--------------------------------------	---	--	----------------------------	--	---

Указывается способ проведения переоценки основных средств (по коэффициентам федерального органа исполнительной власти по статистике, по рыночной стоимости соответствующих основных средств, подтвержденной документами или экспертными заключениями. При наличии экспертного заключения необходимо указать методику оценки):

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

Планов по приобретению основных средств у эмитента нет

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

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

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

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

4.3. Финансовые вложения эмитента

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

4.4. Нематериальные активы эмитента

За 2013 г.

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

На дату окончания отчетного квартала

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

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

Специфика деятельности эмитента не требует ведения научно-технической деятельности.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Факторами, являющимися производными к глобальным макропроцессам, но наглядно влияющими на фондовый рынок РФ, являются курс рубля к основным валютам, цены на сырьевые товары и глобальные перетоки капитала. Рубль по отношению к доллару и евро испытывал определенное снижение, что укладывалось в общую картину поведения валют развивающихся рынков. Позже, рубль испытал дополнительное давление, связанное с напряженностью вокруг Крыма и Востока Украины. Процесс к моменту написания отчета находится в фазе развития, и давать категоричные прогнозы о среднесрочной динамике рубля было бы несколько преждевременно. Цены на промышленные металлы продолжают оставаться низкими, цена же нефти достаточно «комфортна» и отличается в последнее время относительной стабильностью. Динамика притоков внешних капиталов на фондовые рынки развивающихся стран (одним из которых является рынок акций РФ) является на сегодня, судя по всему, ключевым фактором. Обстановка с оттоком денежных средств с фондового рынка РФ достаточно неблагоприятна, и это сдерживает рынок. При развороте перетоков капитала можно было бы рассчитывать на положительную динамику. Отдельным риском для финансовой деятельности в России является возможность введения странами Запада санкций, в связи с ситуацией вокруг Украины, более серьезных, чем визовые ограничения в отношении отдельных лиц.

4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Основным видом деятельности Общества являются доверительное управление активами, размещенными преимущественно в ценные бумаги российских эмитентов – акции и облигации. Для

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

Факторами, являющимися производными к глобальным макропроцессам, но наглядно влияющими на фондовый рынок РФ, являются курс рубля к основным валютам, цены на сырьевые товары и глобальные перетоки капитала. Рубль по отношению к доллару и евро испытывал определенное снижение, что укладывалось в общую картину поведения валют развивающихся рынков. Позже, рубль испытал дополнительное давление, связанное с напряженностью вокруг Крыма и Востока Украины. Процесс к моменту написания отчета находится в фазе развития, и давать категоричные прогнозы о среднесрочной динамике рубля было бы несколько преждевременно. Цены на промышленные металлы продолжают оставаться низкими, цена же нефти достаточно «комфортна» и отличается в последнее время относительной стабильностью. Динамика притоков внешних капиталов на фондовые рынки развивающихся стран (одним из которых является рынок акций РФ) является на сегодня, судя по всему, ключевым фактором. Обстановка с оттоком денежных средств с фондового рынка РФ достаточно неблагоприятна, и это сдерживает рынок. При развороте перетоков капитала можно было бы рассчитывать на положительную динамику. Отдельным риском для финансовой деятельности в России является возможность введения странами Запада санкций, в связи с ситуацией вокруг Украины, более серьезных, чем визовые ограничения в отношении отдельных лиц.

Необходимо отметить, что среди инвесторов рынка акций сохраняется популярность дивидендных идей: выбираются компании, стабильно генерирующие денежный поток, и готовые делиться им с акционерами. Существуют идеи в отдельных российских акциях, связанные с фундаментальной недооценкой крупнейших компаний, динамикой котировок, и новостями корпоративного управления.

4.6.2. Конкуренты эмитента

Эмитент не имеет конкурентов по основным видам деятельности.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

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

Структура органов управления эмитента:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Управляющая компания.

Общее собрание акционеров

10.2. К компетенции общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;**
- 2) реорганизация Общества;**
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;**
- 4) избрание членов совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;**
- 5) определение количества объявленных акций;**
- 6) уменьшение уставного капитала Общества;**

- 7) избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 8) утверждение годовых отчетов Общества, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках Общества; распределение его прибылей, в том числе выплата (объявление) дивидендов, утверждение их размера, формы и срока выплаты, и убытков по результатам финансового года;
- 9) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- 10) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- 11) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций;
- 12) увеличение уставного капитала Общества путем размещения по открытой подписке акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных акций;
- 13) дробление и консолидация акций Общества;
- 14) принятие решения об одобрении крупных сделок в случаях и в порядке, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 15) принятие решения об одобрении сделок в случаях и в порядке, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 16) принятие решения о приобретении Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 17) принятие решения об участии Общества в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 18) принятие решения по вопросам, при рассмотрении которых Советом директоров не было достигнуто единогласие, требуемое настоящим Уставом или федеральными законами для принятия решения;
- 19) Решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Совет директоров

11.2. В компетенцию совета директоров входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных настоящим Уставом в компетенцию общего собрания акционеров Общества.

К компетенции совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества, в том числе утверждение бюджетов, инвестиционной стратегии и программ развития Общества;
- 2) созыв годовых и внеочередных общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Общества в соответствии с федеральными законами и настоящим Уставом, связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 5) вынесение на решение общего собрания акционеров вопросов, предусмотренных пунктом 10.3. настоящего Устава;
- 6) увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций в пределах количества объявленных акций, предусмотренного настоящим Уставом, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 10.2. настоящего Устава, когда решение об увеличении уставного капитала Общества принимается общим собранием акционеров;
- 7) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа акций Общества в случаях и в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации настоящим Уставом;
- 8) принятие решения о приобретении размещенных Обществом акций;
- 9) принятие решения о заключении и прекращении договора со специализированным регистратором Общества, осуществляющем ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества;
- 10) принятие решения о заключении и прекращении договора с оценщиком Общества;
- 11) принятие решения о заключении и прекращении договора с аудитором Общества;
- 12) принятие решения о заключении и прекращении договора со специализированным депозитарием Общества;
- 13) принятие решения о заключении и прекращении договора с управляющей компанией;
- 14) утверждение Инвестиционной декларации Общества, а также изменений и дополнений к ней;
- 15) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций;
- 16) рекомендации по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты;
- 17) принятие решения об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 18) принятие решения об одобрении сделок, в случаях и в порядке, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах».

- 19) использование резервного фонда Общества;
 20) иные вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров настоящим Уставом и федеральными законами.

Управляющая компания

12.1. Полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляются коммерческой организацией – управляющей компанией, имеющей соответствующую лицензию. Принятие решений о заключении и прекращении соответствующего договора с управляющей компанией относится к исключительной компетенции совета директоров Общества. Решение о заключении и прекращении соответствующего договора с управляющей компанией принимается большинством в 2/3 голосов членов совета директоров, при этом не учитываются голоса выбывших членов совета директоров.

Договор о передаче управляющей компании полномочий единоличного исполнительного органа Общества подписывается председателем совета директоров Общества.

12.2. Управляющая компания осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. К компетенции управляющей компании относятся все вопросы деятельности Общества за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров.

Управляющая компания без доверенности действует от имени Общества, в том числе:

- организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров Общества;
- представляет интересы Общества как в Российской Федерации, так и за ее пределами;
- совершает любые сделки от имени Общества в пределах, установленных Федеральными законами и настоящим Уставом;
- выдает доверенности от имени Общества;
- открывает в банках и иных кредитных учреждениях счета Общества;
- утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

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

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Андреев Николай Владимирович*

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		
2004	наст. время	"Бизнес и закон"	Директор
2007	наст. время	Адвокатский кабинет "Андреев Николай Владимирович"	Адвокат
2009	наст. время	"Стройгарант"	Президент Некоммерческого партнерства
2009	наст. время	"Стройпроектгарант"	Президент Некоммерческого партнерства

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *0.0001*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0.0001*

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 по 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: **Вагизов Ринат Набильевич**

Год рождения: **1968**

Образование: **высшее**

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

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

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

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

Лицо указанных долей не имеет

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

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (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**

Год рождения: **1982**

Образование: **высшее**

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

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

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

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

Лицо указанных долей не имеет

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

Указанных родственных связей нет

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

Лицо по указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Вьюгов Константин Юрьевич**

Год рождения: **1969**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	наст. время	ОАО "Пермская энергосбытовая компания"	Начальник управления оптового рынка

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 по 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: **Ермолов Валентин Митрофанович**

Год рождения: **1938**

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		
1992	1998	Государственное автономное учреждение "Пермский краевой фонд социальной поддержки населения"	Исполнительный директор
2008	2008	Государственное автономное учреждение "Пермский краевой фонд социальной поддержки населения"	Исполнительный директор
2008	наст. время	Государственное автономное учреждение "Пермский краевой фонд социальной поддержки населения"	Заместитель директора

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: **Петров Александр Юрьевич**

Год рождения: **1980**

Образование: **высшее**

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

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

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

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

Лицо указанных долей не имеет

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

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

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

Год рождения: **1966**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2009	ООО "Борлас-Урал"	Заместитель генерального директора
2008	2008	ООО "БДО Юникон Пермь"	Заместитель генерального директора (по

			соаеистительству)
2008	2009	ООО "БДО Юникон Пермь"	Генеральный директор (по совместительству)
2009	наст. время	ОАО "ИК "Ермак"	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
2011	2011	ЗАО «Управляющая компания «Ермак»	Финансовый директор
2012	наст. время	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Директор по корпоративным вопросам

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 с управляющим инвестиционного фонда от 01.10.2010 г.**

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

ИНН: **5902859431**

ОГРН: **1095902009598**

Телефон: **(342) 209-3981**

Факс: **(342) 209-3980**

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

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

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

Номер: **21-000-1-00711**

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

Дата выдачи: **25.03.2010**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации

Совет директоров не предусмотрен Уставом

Единоличный исполнительный орган управляющей организации

ФИО: **Сташков Алексей Анатольевич**

Год рождения: **1957**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2008	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Генеральный директор
2004	2009	ОАО "ИФ "Детство-1"	Член Совета директоров
2008	2009	ЗАО "Управляющая компания "Ермак"	Управляющий директор
2009	наст. время	ЗАО "Юкей - управление активами" (с июня 2010 г. наименование компании изменено на ЗАО "УК "Агидель")	Генеральный директор
2011	наст. время	ОАО "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 (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

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013	2014, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	300	0
Заработная плата	0	0

Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	300	0

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

Управляющая организация

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013	2014, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	3 332.4067	865.6677
Заработная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	3 332.4067	865.6677

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 01.03.2003 г.

Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 01.10.2010

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	2013	2014, 3 мес.
Вознаграждение управляющей компании	3 332.4067	865.6677
Вознаграждение специализированного депозитария	462.8342	120.2316
Вознаграждение регистратора	326	158.4
Вознаграждение оценщика	30	60
Вознаграждение аудитора	110	115
Все расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом	224.0823	8.2924
в том числе расходы, связанные с содержанием имущества	175.12	5.67
в том числе расходы, связанные с совершением сделок с указанным имуществом	48.9623	2.62224

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 01.03.2003 г.

Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании б/н от 01.10.2010 г.

Депозитарный договор № 11Б/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 01.11.2010 г., дополнительное соглашение к депозитарному договору б/н от 30.07.2013 г.
Договор на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 05.12.2003 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 01.02.2006 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 15.09.2010 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 02.05.2012 г., дополнительное соглашение к договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг б/н от 02.04.2013 г.
Договор на проведение аудита финансовой (бухгалтерской отчетности) б/н от 01.11.2012 г.
Договор на проведение аудита финансовой (бухгалтерской отчетности) б/н от 24.01.2014 г.
Договор на проведение оценки № 113 от 08.05.2013 г., договор на проведение оценки № 186 от 17.07.2013 г., договор на проведение оценки № 301 от 11.11.2013 г., договор на проведение оценки № 12 от 12.01.2014 г., договор на проведение оценки № 063 от 03.03.2014 г., договор на проведение оценки № 064 от 03.03.2014 г., договор на проведение оценки № 065 от 03.03.2014 г., договор на проведение оценки № 066 от 03.03.2014 г.

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

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

Структура органов контроля: ревизионная комиссия состоит из 3 человек.

Компетенция органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

В соответствии с п.1 4.3 Устава эмитента в компетенцию ревизионной комиссии входит:

- *проверка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;*
- *выявление фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и предоставления финансовой отчетности;*
- *выявление фактов нарушения правовых актов Российской Федерации, регламентирующих финансово-хозяйственную деятельность Общества.*

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: **Ложкин Александр Андреевич**

Год рождения: **1946**

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		
1976	наст. время	МОУ Детский дом №1	Главный врач
2000	2010	ОАО "Инвестиционный фонд "Защита"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

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

Лицо указанных долей не имеет

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

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Аксенова Венера Саббиховна**

Год рождения: **1959**

Образование: **высшее**

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

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

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: **Катаев Валентин Александрович**

Год рождения: **1937**

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		
2000	2009	ОАО «Инвестиционный фонд «Детство-1»	Член совета директоров
2000	наст. время	ОАО «Пермская научно-производственная приборостроительная компания»	Помощник генерального директора по инвестиционной политике

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

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

Лицо указанных долей не имеет

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

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

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

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный календарный год, предшествующий первому кварталу, и за первый квартал:

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	2013	2014, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	90	0
Заработная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	90	0

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

Соглашений относительно таких выплат нет.

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

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013	2014, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	0	0
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	0	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0	0

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

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

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **6 272**

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): **6 404**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **14.03.2013**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **6 404**

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

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

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

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

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

ИНН: **5902350348**

ОГРН: **1025900507885**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **7.8067%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **7.8067%**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

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

акции')

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

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

Указанных лиц нет

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

Указанное право не предусмотрено

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

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний 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: **14.03.2013**

Список акционеров (участников)

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

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

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

ИНН: **5902113957**

ОГРН: **1025900507159**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.06**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.06**

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

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

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

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

2013

Бухгалтерский баланс на 31.12.2013

	Форма № 1 по ОКУД	Коды 0710001
	Дата	31.12.2013
Организация: Открытое акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	26592707
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902101528
Вид деятельности: инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	65.23.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 614990 Россия, город Пермь, Петропавловская 53		

Пояснения	АКТИВ	Код строк и	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	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	16 178	6 865	15 181
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	ИТОГО по разделу I	1100	16 178	6 865	15 181
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	986	1 113	812
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	201 216	220 095	207 879
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 623	2 646	3 834
	Прочие оборотные активы	1260			
	ИТОГО по разделу II	1200	204 825	223 854	212 526
	БАЛАНС (актив)	1600	221 003	230 719	227 707

Пояснения	ПАССИВ	Код	На	На	На
-----------	--------	-----	----	----	----

ния		строк и	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	768	768	851
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-2 289		-23 992
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	26	26	26
	Резервный капитал	1360	116	116	128
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	201 865	202 218	214 490
	ИТОГО по разделу III	1300	200 486	203 128	191 503
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	19 867	26 941	35 554
	Доходы будущих периодов	1530	650	650	650
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	20 517	27 591	36 204
	БАЛАНС (пассив)	1700	221 003	230 719	227 707

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

Организация: Открытое акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита" Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности: инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 614990 Россия, город Пермь, Петропавловская 53	Форма № 2 по ОКУД	Коды 0710002
	Дата	31.12.2013
	по ОКПО	26592707
	ИНН	5902101528
	по ОКВЭД	65.23.1
	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес.2013 г.	За 12 мес.2012 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	72 129	62 587
	Себестоимость продаж	2120	-67 017	-60 878
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 112	1 709
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-5 239	-5 231
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-127	-3 522
	Доходы от участия в других организациях	2310	8 307	9 066
	Проценты к получению	2320	1 300	2 950
	Проценты к уплате	2330	-766	-1 412
	Прочие доходы	2340	201 448	75 338
	Прочие расходы	2350	-208 647	-99 032
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 515	-16 612
	Текущий налог на прибыль	2410	-662	-1 433
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	402	-3 949
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	853	-18 045
	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	853	-18 045
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

**Отчет об изменениях капитала
за 2013 г.**

Организация: **Открытое акционерное общества
"Инвестиционный фонд "Защита"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

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

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Форма № 3 по ОКУД

Дата
по ОКПО

ИНН
по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710003
31.12.2013
26592707
5902101528
65.23.1
47 / 16
384

1. Движение капитала							
Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собствен ные акции, выкуплен ные у акционер ов	Добавочн ый капитал	Резервны й капитал	Нераспре деленная прибыль (непокры тый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	3100	851	-23 992	26	128	214 489	191 502
За отчетный период предыдущего года:							
Увеличение капитала – всего:	3210					6 152	6 152
в том числе:							
чистая прибыль	3211						
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213					6 152	6 152
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала – всего:	3220	-83	23 992			-18 435	5 474
в том числе:							
убыток	3221					-18 045	-18 045
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223					-390	-390

уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225	-83	23 992				23 909
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227						
Изменение добавочного капитала	3230						
Изменение резервного капитала	3240				-12	12	
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	768		26	116	202 218	203 128
За отчетный год:							
Увеличение капитала – всего:	3310					15 410	15 410
в том числе:							
чистая прибыль	3311					853	853
переоценка имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313					14 557	14 557
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала – всего:	3320		-2 289			-15 762	-18 051
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323					-390	-390
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325		-2 289				-2 289
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327					-15 372	-15 372
Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340						
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	768	-2 289	26	116	201 866	200 487

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код строк и	На 31.12.2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31.12.2012 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Справки				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	200 170	204 863	193 483

**Отчет о движении денежных средств
за 2013 г.**

	Форма № 4 по ОКУД	Коды 0710004
	Дата	31.12.2013
Организация: Открытое акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	26592707
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902101528
Вид деятельности: инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	65.23.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 614990 Россия, город Пермь, Петропавловская 53		

Наименование показателя	Код строк и	За 12 мес.2013 г.	За 12 мес.2012 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10	2 594
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	10	2 594
Платежи - всего	4120	-7 184	-11 852
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-5 724	-5 585
в связи с оплатой труда работников	4122	-24	-9
процентов по долговым обязательствам	4123		
налога на прибыль организаций	4124	-694	-2 933
прочие платежи	4125	-371	-124
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-7 174	-9 258
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления - всего	4210	74 225	73 030
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	53 517	54 939
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	11 612	7 582

дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 096	10 509
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	-57 240	-64 155
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-49 730	-64 132
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-7 276	
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-96	
прочие платежи	4229	-138	-23
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	16 985	8 875
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	584	101
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	308	101
Платежи - всего	4320	-10 418	-906
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-2 597	
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-7 821	-906
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-9 834	-805
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-23	-1 188
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 646	3 834
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 623	2 646
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах
за 2013 год.

1. Общие сведения.

Бухгалтерская отчетность сформирована управляющей компанией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Защита» осуществляет деятельность на рынке ценных бумаг в качестве инвестиционного фонда согласно лицензии № 25-000-1-00003 от 21.09.1999 года выданной Федеральной Комиссией по рынку ценных бумаг.

Юридический адрес общества: 614990, г. Пермь, ул. Петропавловская, д.53.

Полномочия единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда ОАО «ИФ «Защита» выполняет Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Агидель», имеющее лицензию на осуществление деятельности по управлению акционерными инвестиционными, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00711 от 25.03.2010 г. на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании от 01 октября 2010 года.

Основным видом деятельности Общества является капиталовложения в ценные бумаги.

Сотрудники в штате Общества не предусмотрены, так как согласно статьи 3 пункта 4 Федерального закона «Об инвестиционных фондах» все инвестиционные резервы (активы) акционерного инвестиционного фонда должны быть переданы в доверительное управление управляющей компании, соответствующей требованиям настоящего Федерального закона.

Имущество акционерного инвестиционного фонда подразделяется на имущество, предназначенное для инвестирования (инвестиционные резервы), и имущество, предназначенное для обеспечения деятельности органов управления и иных органов акционерного инвестиционного фонда, в соотношении, определенном уставом акционерного инвестиционного фонда.

2. Сведения об аффилированных лицах.

К аффилированным лицам общества относятся:

1). Состав совета директоров общества в 2013 году:

- Андреев Николай Владимирович - доля участия в уставном капитале общества 0,0001%
- Вагизов Ринат Набильевич
- Вьюгов Константин Юрьевич
- Ермолов Валентин Митрофанович
- Нестеренко Юлия Ивановна
- Петров Александр Юрьевич
- Рыжов Михаил Алексеевич

2). Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества – Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Агидель». Общество начисляло и выплачивало ЗАО «УК «Агидель» вознаграждение по управлению фондом. Общая сумма услуг за 2013 год составила 3 332,00 тыс. руб. На 31 декабря 2013 года сумма задолженности Общества перед управляющей компанией составляет 268,00 тыс. руб. Задолженность по услугам управления является текущей.

3). Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо – генеральный директор ЗАО «Управляющая компания «Агидель» Сташков Алексей Анатольевич.

Собственниками фонда в основном являются физические лица (8816 лицевого счетов).

Физические и юридические лица, которые владеют более 25% голосующих акций и могут контролировать деятельность Общества, на 31 декабря 2013 года отсутствуют.

3. Основные положения учетной политики.

Ведение бухгалтерского учета осуществляет управляющая компания акционерного фонда в соответствии с договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании от 01 октября 2010 года.

На балансе фонда не имеется основных средств и нематериальных активов. Материально-производственные запасы используются для управленческих нужд общества. Деятельность ОАО «ИФ «Защита» налогом на добавленную стоимость не облагается. Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с отсутствием не своевременно погашенной задолженности.

К общехозяйственным расходам фонда относятся вознаграждение управляющей компании, услуги специализированного депозитария, лица, осуществляющего ведение реестра акционеров, аудитора и оценщика общества. Данные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» как расходы по управлению и ежемесячно закрываются на счете 90.8 «Управленческие расходы».

Счета 90 и 91 ежемесячно закрываются на счете 99 «Прибыли и убытки».

Учет финансовых вложений в ИФ «Защита» ведется согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ № 19/02» (Приказ Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н), Плану счетов бухгалтерского учета.

К финансовым вложениям организация относит:

- государственные и муниципальные ценные бумаги,
- ценные бумаги других организаций,
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций.

Учет ценных бумаг ведется в разрезе эмитентов по видам ценных бумаг, их стоимость формируется исходя из фактических затрат на приобретение.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Данная корректировка (переоценка) осуществляется ежедневно и относится на счет 91 «Переоценка прочих ценных бумаг». Оценочная стоимость имущества, подлежащего оценке, признается равной стоимости этого имущества, содержащейся в отчете оценщика, если с даты составления указанного отчета прошло не более 6 (шести) месяцев.

В случае если по финансовым вложениям, ранее оцениваемым по рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такие финансовые вложения в бухгалтерском учете отражаются по стоимости его последней оценки.

Накопленный купонный доход по долговым ценным бумагам учитывается на счете 58.10 «Накопленный купонный доход» и ежемесячно корректируется по текущей рыночной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки. Основанием для списания финансовых вложений считается отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о списании ценных бумаг с клиентского счета либо отчет брокера/дилера о списании ценных бумаг со счета депо. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из средней первоначальной стоимости.

Выручка от реализации ценных бумаг отражается на счете 90.1 «Продажи». Себестоимость продаваемых ценных бумаг отражается на счете 90.2 «Себестоимость». Затраты по реализации ценных бумаг отражаются на счете 90.7 «Расходы по продаже». Счет 90 и его субсчета закрываются на счете 99 «Прибыль (убытки)» при реализации ценных бумаг для определения прибыли или убытка по каждой сделке по продаже ЦБ.

Финансовые вложения в виде вкладов в уставный капитал, облигаций и акций, приобретенных на срок более 12 месяцев, учитываются как долгосрочные финансовые вложения и отражаются по строке 1170 «Финансовые вложения» первого раздела Актива баланса.

Финансовые вложения, приобретаемые с целью продажи в течение ближайших 12 месяцев, учитываются как краткосрочные финансовые вложения и отражаются по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» второго раздела Актива баланса.

Накопленный купонный доход по облигациям в балансе общество учитывает по строке 1230 как дебиторскую задолженность по накопленному купонному доходу.

Начисление налога на прибыль и налога на прибыль по государственным ценным бумагам общество осуществляет ежемесячно исходя из фактически полученной прибыли.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности.

4.1. Финансовые вложения.

На балансе общества находятся долговые и долевые ценные бумаги, в том числе государственные (муниципальные) ценные бумаги.

Депозитных вкладов, полученных или предоставленных займов, векселей, комбинированных финансовых

вложений общество на своем балансе не имеет.

Основная доля купли-продажи ценных бумаг в отчетном периоде осуществлялась на ММВБ (Международная межбанковская валютная биржа).

Финансовые вложения, торгуемые на фондовых площадках ММВБ (РТС) и имеющие признанную рыночную котировку, включаются в состав краткосрочных финансовых вложений (за исключением государственных (муниципальных) облигаций со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты). Данная категория ценных бумаг предназначена для текущей купли-продажи на бирже.

В отчетном году, операции с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, валовая прибыль составила 5 112,00 тыс. рублей. Операций с необращающимися ценными бумагами фонд в 2013 году не осуществлял. Валовая прибыль от основной деятельности в 2013 году по сравнению с прошлым годом увеличилась в 2,99 раза.

За отчетный период рыночная стоимость ценных бумаг фонда уменьшилась с 226 960,00 тыс. руб. до 217 394,00 тыс. руб. (в 0,96 раза), данное изменение обусловлено изменением портфеля ценных бумаг, а так же снижением рыночной стоимости котировок ценных бумаг на ММВБ.

Стоимость финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, на конец 2013 года составила 208 494,73 тыс. руб. Из них государственные и муниципальные ценные бумаги – 7 278,95 тыс. руб., акции российских организаций – 201 215,78 тыс. руб.

Таблица № 1 Движение финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Итого
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	За 2013 г.	6759,21	105,50	14278,08	(4860,00)	(105,50)	0,87	16177,29	0,87	16178,16
	За 2012 г.	15280,26	(98,83)	-	(8521,05)	(98,83)	105,50	6759,21	105,50	6864,71
	За 2011 г.	14919,71	343,84	10031,76	(9671,21)	(0,92)	(441,75)	15280,26	(98,83)	15181,43
в том числе:										
Имеющие текущую рыночную стоимость	За 2013 г.	4860,00	105,5	7278,08	(4860,00)	(105,50)	0,87	7278,08	0,87	7278,95
	За 2012 г.	13258,14	(98,83)	-	(8398,14)	(98,83)	105,5	4860,00	105,5	4965,50
	За 2011 г.	12778,43	343,84	10031,76	(9552,05)	(0,92)	(441,75)	13258,14	(98,83)	13159,31
Акции	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2013 г.	4860,00	105,5	7278,08	(4860,00)	(105,50)	0,87	7278,08	0,87	7278,95
	За 2012 г.	13258,14	(98,83)	-	(8398,14)	(98,83)	105,50	4860,00	105,50	4965,50
	За 2011 г.	12778,43	343,84	10031,76	(9552,05)	(0,92)	(441,75)	13258,14	(98,83)	13159,31
Не имеющие текущую рыночную стоимость	За 2013 г.	1899,21	-	7000,00	-	-	-	8899,21	-	8899,21
	За 2012 г.	2022,12	-	-	(122,91)	-	-	1899,21	-	1899,21
	За 2011 г.	2141,28	-	-	(119,16)	-	-	2022,12	-	2022,12
Акции	За 2013 г.	1899,21	-	7000,00	-	-	-	8899,21	-	8899,21
	За 2012 г.	2022,12	-	-	(122,91)	-	-	1899,21	-	1899,21
	За 2011 г.	2141,28	-	-	(119,16)	-	-	2022,12	-	2022,12
Долговые ценные бумаги	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	За 2013 г.	199523,73	20571,75	55102,58	(56592,76)	(7061,30)	(10328,22)	198033,55	3182,23	201215,78
	За 2012 г.	186009,31	21869,78	72435,20	(58920,78)	(11489,52)	(315,75)	199523,73	20571,75	220095,48
	За 2011 г.	210438,98	74233,11	68675,69	(93105,36)	(11489,52)	(40873,81)	186009,31	21869,78	207879,09
в том числе:										
Имеющие текущую рыночную стоимость	За 2013 г.	199523,73	20571,75	55102,58	(56592,76)	(7061,30)	(10328,22)	198033,55	3182,23	201215,78
	За 2012 г.	186009,31	21869,78	72435,20	(58920,78)	(1001,53)	(315,75)	199523,73	20571,75	220095,48
	За 2011 г.	210438,98	74233,11	68675,69	(93105,36)	(11489,52)	(40873,81)	186009,31	21869,78	207879,09
Акции	За 2013 г.	192454,22	21021,64	55102,58	(49523,25)	(7511,19)	(10328,22)	198033,55	3182,23	201215,78
	За 2012 г.	179627,65	22275,58	64135,89	(51309,32)	(991,90)	(262,04)	192454,22	21021,64	213475,86
	За 2011 г.	200582,36	73895,73	59123,73	(80078,44)	(10978,34)	(40641,81)	179627,65	22275,58	201903,23
Долговые ценные бумаги	За 2013 г.	7069,51	(449,89)	-	(7069,51)	449,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2012 г.	6381,66	(405,80)	8299,31	(7611,46)	(9,63)	(53,71)	7069,51	(449,89)	6619,62
	За 2011 г.	9856,62	337,38	9551,96	(13026,92)	(511,18)	(232,00)	6381,66	(405,80)	5975,86
Не имеющие текущую рыночную стоимость	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	За 2013 г.	206282,94	20677,25	69380,66	(61452,76)	(7166,80)	(10327,35)	214210,84	3183,10	217393,94
	За 2012 г.	201289,57	21770,95	72435,20	(67441,83)	(11588,35)	(210,25)	206282,94	20677,25	226960,19
	За 2011 г.	225358,69	74576,95	78707,45	(102776,57)	(11490,44)	(41315,56)	201289,57	21770,95	223060,52

4.2. Дебиторская задолженность.

Таблица № 2 Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 Баланса, тыс. руб.

Дебиторы	на 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
Объявленные, но не полученные дивиденды	524	416	246
Налоги и сборы	98	72	14
Накопленный купонный доход	103	370	450
Прочая	261	255	102
Итого краткосрочной дебиторской задолженности	986	1 113	812

Вся дебиторская задолженность текущая. Дебиторская задолженность отражена в соответствии с условиями

договоров.

Таблица № 3 Движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступления		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и т.д.	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2013 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2012 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2011 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:											
<i>(вид)</i>	За 2013 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2012 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2011 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2013 г.	1 112,99	0,00	23 657,80	1 258,57	(25043,52)	0,00	0,00	0,00	985,84	0,00
	За 2012 г.	811,80	0,00	17 107,98	2 944,95	(19751,74)	0,00	0,00	0,00	1 112,99	0,00
	За 2011 г.	816,16	0,00	22 033,15	5 366,81	(27404,32)	0,00	0,00	0,00	811,80	0,00
в том числе:											
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	За 2013 г.	0,00	0,00	11 307,29	0,00	(11301,61)	0,00	0,00	0,00	5,68	0,00
	За 2012 г.	0,00	0,00	1 806,27	0,00	(1806,27)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2011 г.	0,00	0,00	6 790,41	0,00	(6790,41)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	За 2013 г.	71,58	0,00	1 046,58	0,00	(1020,24)	0,00	0,00	0,00	97,92	0,00
	За 2012 г.	14,28	0,00	2 994,71	0,00	(2937,41)	0,00	0,00	0,00	71,58	0,00
	За 2011 г.	11,22	0,00	7 788,00	0,00	(7784,94)	0,00	0,00	0,00	14,28	0,00
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	За 2013 г.	671,00	0,00	11 303,93	0,00	(11196,15)	0,00	0,00	0,00	778,78	0,00
	За 2012 г.	347,28	0,00	12 307,00	0,00	(11983,28)	0,00	0,00	0,00	671,00	0,00
	За 2011 г.	277,87	0,00	7 454,74	0,00	(7385,33)	0,00	0,00	0,00	347,28	0,00
<i>НКД</i>	За 2013 г.	370,41	0,00	0,00	1 258,57	(1525,52)	0,00	0,00	0,00	103,46	0,00
	За 2012 г.	450,24	0,00	0,00	2 944,95	(3024,78)	0,00	0,00	0,00	370,41	0,00
	За 2011 г.	527,07	0,00	0,00	5 366,81	(5443,64)	0,00	0,00	0,00	450,24	0,00
Итого	За 2013 г.	1 112,99	0,00	23 657,80	1 258,57	(25043,52)	0,00	0,00	0,00	985,84	0,00
	За 2012 г.	811,80	0,00	17 107,98	2 944,95	(19751,74)	0,00	0,00	0,00	1 112,99	0,00
	За 2011 г.	816,16	0,00	22 033,15	5 366,81	(27404,32)	0,00	0,00	0,00	811,80	0,00

4.3. Денежные средства.

В состав денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 бухгалтерского баланса входят денежные средства на расчетных счетах в банках и на бирже (ММВБ/ПТС).

Таблица № 4 Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 Баланса, тыс. руб.

Наименование показателя	2013 год	2012 год	2011 год
Расчетные счета	2 529	2 329	952
Биржа (ММВБ/ПТС)	94	317	2 882
Итого денежных средств:	2 623	2 646	3 834

Различного рода денежных эквивалентов Общество не имеет.

Все денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций отражены в отчете о движении денежных средств.

4.4. Уставный капитал общества.

По состоянию на 31 декабря 2013 года уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из 768 573 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1(Один) рубль.

В 2013 год общество осуществляло выкуп собственных акций у акционеров по решению совета директоров. На 31.12.2013 года фонд выкупил 18 309 акций на общую сумму 2 288,63 тыс. руб. Данное количество акций с даты их приобретения и до конца 2013 года не реализовано.

4.5. Резервный капитал общества.

В соответствии с законодательством и пунктом 6.3 Устава фонд имеет право создавать резервный фонд в размере 15 % от уставного капитала общества путем ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли до достижения резервным фондом указанного размера. На 01 января 2013 года в обществе был создан резервный фонд в размере 116,00 тыс. руб.

В 2013 году уставный капитал общества не изменялся, следовательно, резервный фонд общества на 31 декабря 2013 года остался неизменным.

4.6. Нераспределенная прибыль общества.

В соответствии с федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ (в редакции от 28.12.2010 г.) статьи 42 «Об акционерных обществах» (с изменениями и дополнениями, вступившими в силу с 01.01.2011 г.), пунктов 4 и 5 «Порядка выплаты обществом дивидендов» были восстановлены в составе нераспределенной прибыли неустраиваемые акционерами дивиденды за 2009 год в сумме 14 556,93 тыс. руб.

Из нераспределенной прибыли было начислено и выплачено вознаграждение Совету директоров и ревизионной комиссии общества в размере 390,00 тыс. руб. на основании решения годового общего собрания акционеров общества (протокол годового общего собрания акционеров от 29 мая 2013 года).

За отчетный 2013 год общество начислило дивиденды по собственным акциям в размере 20 рублей на одну оплаченную акцию, что составило 15 371,46 тыс. руб. Всего общество выплатило дивидендов на сумму 7 820,66 тыс. руб.

4.7. Кредиторская задолженность общества.

Таблица № 5 Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 Баланса, тыс. руб

Кредиторы	на 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
ЗАО «Первый специализированный депозитарий»	37	40	37
ЗАО «УК «Агидель»	268	287	259
Задолженность участникам по выплате доходов	19 560	26 612	33 736
Налоги и сборы	1	2	1 446
Прочая	1	-	76
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	19 867	26 941	35 554

Вся кредиторская задолженность, отраженная в балансе на 31 декабря 2013 года является краткосрочной. Задолженность по налогам является текущей.

Таблица № 6 Движение кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступления		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и т.д.	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2013 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2012 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2011 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:											
<i>(вид)</i>	За 2013 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2012 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2011 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2013 г.	26 941,43	0,00	41 700,28	0,00	(48774,57)	0,00	0,00	0,00	19 867,14	0,00
	За 2012 г.	35 554,85	0,00	10 998,47	0,00	(19611,89)	0,00	0,00	0,00	26 941,43	0,00
	За 2011 г.	64 714,10	0,00	52 056,10	0,00	(81215,35)	0,00	0,00	0,00	35 554,85	0,00
в том числе:											
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	За 2013 г.	327,23	0,00	14 144,46	0,00	(14165,55)	0,00	0,00	0,00	306,14	0,00
	За 2012 г.	304,84	0,00	5 550,45	0,00	(5528,06)	0,00	0,00	0,00	327,23	0,00
	За 2011 г.	412,99	0,00	5 800,19	0,00	(5908,34)	0,00	0,00	0,00	304,84	0,00
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	За 2013 г.	2,24	0,00	1 045,24	0,00	(1046,35)	0,00	0,00	0,00	1,13	0,00
	За 2012 г.	1 446,31	0,00	1 487,40	0,00	(2931,47)	0,00	0,00	0,00	2,24	0,00
	За 2011 г.	349,78	0,00	7 744,64	0,00	(6648,11)	0,00	0,00	0,00	1 446,31	0,00
<i>Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода</i>	За 2013 г.	26 611,96	0,00	23 513,70	0,00	(30565,79)	0,00	0,00	0,00	19 559,87	0,00
	За 2012 г.	33 736,41	0,00	974,88	0,00	(8099,33)	0,00	0,00	0,00	26 611,96	0,00
	За 2011 г.	63 951,33	0,00	38 089,18	0,00	(68304,10)	0,00	0,00	0,00	33 736,41	0,00
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	За 2013 г.	0,00	0,00	2 996,88	0,00	(2996,88)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2012 г.	67,29	0,00	2 985,74	0,00	(3053,03)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2011 г.	0,00	0,00	422,09	0,00	(354,80)	0,00	0,00	0,00	67,29	0,00
Итого	За 2013 г.	26 941,43	0,00	41 700,28	0,00	(48774,57)	0,00	0,00	0,00	19 867,14	0,00
	За 2012 г.	35 554,85	0,00	10 998,47	0,00	(19611,89)	0,00	0,00	0,00	26 941,43	0,00
	За 2011 г.	64 714,10	0,00	52 056,10	0,00	(81215,35)	0,00	0,00	0,00	35 554,85	0,00

4.8. Отчет о финансовых результатах.

Основным видом деятельности Общества является деятельность в качестве инвестиционного фонда на рынке ценных бумаг и инвестиций.

Выручка, отраженная в строке 2110 Отчета о финансовых результатах, является выручкой от реализации ценных бумаг. В себестоимость продаж входят себестоимость реализованных ценных бумаг в сумме 66 990,91 тыс. руб. и расходы по реализации данных ценных бумаг в сумме 25,76 тыс. руб.

Таблица № 7 Расшифровка управленческих расходов, тыс. руб.

Наименование расхода	за 2013 г.	за 2012 г.
Расходы по ведению реестра акционеров	326	340
Услуги аудитора общества	110	100
Услуги оценщика	30	20
Услуги специализированного депозитария	463	500
Услуги управляющей компании	3 332	3 547
Юридические услуги	780	660
Прочие расходы	198	64
Итого расходов	5 239	5 231

По строке 2310 отражены полученные дивиденды в сумме 8 307,05 тыс. руб. от инвестиций в различные предприятия Российской Федерации.

В строке 2320 отражены проценты к получению. В данную сумму входят полученный накопленный купонный доход по корпоративным облигациям 1 009,43 тыс. руб., накопленный купонный доход по государственным ценным бумагам 290,55 тыс. руб.

В строке 2330 отражены уплаченные суммы накопленного купонного дохода при покупке государственных ценных бумаг в размере 123,73 тыс. руб. и корпоративных облигаций в размере 642,70 тыс. руб.

Таблица № 8 Расшифровка прочих доходов и расходов представлена, тыс. руб.

Вид дохода / расхода	2013 г.		2012 г.	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Переоценка ценных бумаг	201 448	208 149	75 338	74 726
Расходы на услуги банков	-	197	-	63
Разница между ценой выкупа и номинальной стоимостью выкупленных собственных акций	-	-	-	23 909
Прочие	-	301	-	334
Итого	201 448	208 647	75 338	99 032

По итогам 2013 года чистая прибыль составила 852,75 тыс. рублей. На данный результат повлияло увеличение прибыли при реализации ценных бумаг.

4.9. Отчет об изменении капитала.

В отчете об изменении капитала в разделе «Уменьшение капитала» за 2013 год по строке 3325 отражается разница между номиналом и ценой выкупа собственных акций у акционеров в сумме 2 288,63 тыс. руб.

4.10. Стоимость чистых активов общества.

Расчет стоимости чистых активов ОАО «Инвестиционный фонд «Защита» производит на основании Приказа ФСФР РФ № 05-21/пз-н от 15.06.2005 г. (в ред. приказов ФСФР РФ № 05-83/пз-н от 15.12.2005 г., № 09-27/пз-н от 16.07.2009 г. и № 09-45/пз-н от 10.11.2009 г., № 12-27/пз-н от 24.04.2012 г.) «Об утверждении Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию».

Стоимость активов за вычетом пассивов инвестиционного фонда на 31 декабря 2013 года составила 200 169,70 тыс. рублей. Стоимость активов за вычетом пассивов в расчете на одну акцию на 31 декабря 2013 года составила 266,80 руб. По сравнению с 2012 годом цена на одну акцию существенно не изменилась.

Стоимость чистых активов ОАО ИФ «Защита», рассчитанных в соответствии с Приказом Минфина РФ № 10н от 29.01.2003 г. «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ» составляют 200 486,00 тыс. руб.

4.11. Прочие пояснения.

1. События после отчетной даты, которые бы оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности общества, и которые бы имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.
 2. Оценочные и условные обязательства, а так же условные активы, которые бы повлияли на деятельность общества, отсутствуют.
 3. Резервы под обесценение ценных бумаг, не имеющих признаваемых котировок, не создаются.
 4. В результате применения ПБУ 18/02 у общества в 2013 году образовались постоянные налоговый разницы в сумме 402,02 тыс. руб. Налогооблагаемая прибыль по налоговому учету составляет 4 108,22 тыс. руб. Налог на прибыль - 636,77 тыс. руб. Налогооблагаемая прибыль по государственным ценным бумагам составила 166,82 тыс. руб. Налог - 25,00 тыс. руб. По бухгалтерскому учету за 2013 год образовалась прибыль в сумме 1 514,54 тыс. руб.
 5. На 2014 год ОАО «ИФ «Защита» изменений в учетной политике не предусматривает.
 6. В отчетном 2013 году ОАО «ИФ «Защита» не использовал все виды энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном и в денежном выражении.
 7. В отчетном 2013 году общество не проводило и не планировало мероприятий по осуществлению экологической деятельности, так как ОАО «ИФ «Защита» не относится к промышленным предприятиям и не имеет на балансе основных средств, которые бы существенно влияли на окружающую среду и экологию.
 8. Общество не получало и не оказывало услуг, связанных с инновациями (предоставление технической помощи, консультаций, инжиниринговые услуги, обучение персонала, услуги по внедрению новых методов управления, маркетинговые услуги по исследованию потенциального рынка сбыта инновационной продукции и т.п.), не осуществляло продажи инновационной продукции и т.д.
- Факторы, препятствующие осуществлению инноваций и модернизации производства, а именно: недостаток собственных денежных средств, невозможность привлечь кредиты или займы, высокая стоимость инновационных проектов, отсутствие потенциальных и реальных рынков сбыта, неопределенность получения экономических выгод, отсутствие квалифицированного персонала и т.п. в ОАО «ИФ «Защита» отсутствуют.

Генеральный директор
Управляющей компании

Сташков А.А.

Главный бухгалтер
ОАО «ИФ «Защита»

Мокерова Е.А.

Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение к годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской отчетности
ОАО «Инвестиционный фонд «Защита»
за 2013 год**

Акционерам Открытого акционерного общества

«Инвестиционный фонд «Защита»

Сведения об аудируемом лице

Открытое акционерное общество «Инвестиционный фонд «Защита».

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

Зарегистрировано Администрацией Ленинского района г. Перми 01.02.1993, свидетельство о регистрации № 114, внесено в единый государственный реестр юридических лиц 31.07.2002, свидетельство (серия 59 №001730282) о внесении записи выдано Инспекцией МНС РФ по Ленинскому району г. Перми ОГРН 1025900507687.

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Экюрсервис».

ООО «Аудиторская компания «Экюрсервис» зарегистрировано ИФНС по Свердловскому району г. Перми 29.01.2008г. за основным государственным регистрационным номером 1085904001479, образовано путем реорганизации ЗАО «Аудиторская компания «Экюрсервис» (зарегистрировано Администрацией Дзержинского района г. Перми 3 июля 1998 года, регистрационный № 133), созданного путем реорганизации Товарищества с ограниченной ответственностью «Экономико-правовое товарищество «Экюрсервис» (зарегистрировано решением Дзержинского исполнительного комитета Дзержинского районного совета народных депутатов г.Перми 16 июля 1991 года № 140/4) и является правопреемником указанных юридических лиц. Является правопреемником аудиторской организации ООО «БДО Юникон Пермь», реорганизованной 18.08.2010 г. в порядке присоединения к ООО «Аудиторская компания «Экюрсервис» (реорганизация произведена на основании Решения № 1 единственного участника ООО «БДО Юникон Пермь» от 28.04.2010 и Решения № 5 единственного участника ООО «Аудиторская компания «Экюрсервис» от 28.04.2010г.).

Место нахождения: Российская Федерация, 614990, г.Пермь, ул. Газеты Звезда, 5-200.

Телефон/ факс (342) 209-39-96, 209-39-95, e-mail: ecur@ecur.ru

Член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт профессиональных аудиторов», основной регистрационный номер 10202013268 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов, присвоен 04.12.2009г.

Лицензия ГТ № 0053047 от 24.01.2012г. (регистрационный номер 1250) на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, сроком действия до 23.09.2014г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Инвестиционный фонд «Защита» состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря

2013г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства РФ при выполнении хозяйственных операций несет управляющая организация – ЗАО «Управляющая компания «Агидель» на основании Договора о передаче полномочий от 01.10.2010, в лице Генерального директора Сташкова Алексея Анатольевича.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет Главный бухгалтер Общества – Мокерова Елена Анатольевна.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности составления отчетности по специальным правилам на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с:

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

Федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными Приказами Минфина РФ от 24 февраля 2010 г. N 16н, от 20 мая 2010 г. № 46н, от 17.08.2010г. № 90н, от 16.08.2011г. № 99н;

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

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

Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности НП «Институт профессиональных аудиторов».

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Инвестиционный фонд «Защита» по состоянию на 31 декабря 2013 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Генеральный директор

Новикова С.А.

ООО «Аудиторская компания «Экюрсервис»

Квалификационный аттестат Министерства финансов РФ на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 023351, выдан 30.08.1998г. на неограниченный срок.

Квалификационный аттестат аудитора № 02-000219, выдан НП «Институт профессиональных аудиторов» 28.08.2012г. на неограниченный срок

Член саморегулируемой организации аудиторов - Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов», регистрационный номер (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций 29802013852

18 марта 2014г.

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс на 31.03.2014

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: Открытое акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита"	по ОКПО	31.03.2014
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	26592707
Вид деятельности: инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	5902101528
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65.23.1
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	47 / 16
Местонахождение (адрес): 614990 Россия, город Пермь, Петропавловская 53		384

Пояснения	АКТИВ	Код строк и	На 31.03.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	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	8 510	16 178	6 865
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	ИТОГО по разделу I	1100	8 510	16 178	6 865
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	581	986	1 113
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	179 628	201 216	220 095
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 687	2 623	2 646
	Прочие оборотные активы	1260			
	ИТОГО по разделу II	1200	181 896	204 825	223 854
	БАЛАНС (актив)	1600	190 406	221 003	230 719

Пояснения	ПАССИВ	Код строк и	На 31.03.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
-----------	--------	-------------	------------------	------------------	------------------

1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	769	769	769
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-2 289	-2 289	
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	26	26	26
	Резервный капитал	1360	115	115	115
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	171 322	201 865	202 218
	ИТОГО по разделу III	1300	169 942	200 486	203 128
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	19 814	19 867	26 941
	Доходы будущих периодов	1530	650	650	650
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	20 464	20 517	27 591
	БАЛАНС (пассив)	1700	190 406	221 003	230 719

**Отчет о финансовых результатах
за 3 месяца 2014 г.**

Организация: Открытое акционерное общества "Инвестиционный фонд "Защита" Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности: инвестиционный фонд, капиталовложения в ценные бумаги Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 614990 Россия, город Пермь, Петропавловская 53	Форма № 2 по ОКУД	Коды 0710002
	Дата	31.03.2014
	по ОКПО	26592707
	ИНН	5902101528
	по ОКВЭД	65.23.1
	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 3 мес.2014 г.	За 3 мес.2013 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	2 230	15 409
	Себестоимость продаж	2120	-2 292	-14 694
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-62	715
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-1 533	-1 472
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-1 595	-757
	Доходы от участия в других организациях	2310	-46	-23
	Проценты к получению	2320	141	450
	Проценты к уплате	2330	-8	-212
	Прочие доходы	2340	62 902	14 060
	Прочие расходы	2350	-91 918	-21 165
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-30 524	-7 647
	Текущий налог на прибыль	2410	-20	-351
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4 731	-2 590
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-30 544	-7 998
	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	-30 544	-7 998
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

Эмитент не составляет сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность:

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. N 34н, эмитент не составляет сводную бухгалтерскую отчетность т.к. у него отсутствуют дочерние и зависимые общества.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

*ПРИКАЗ от 29 декабря 2012 г.
г. Пермь*

Об учетной политике

Открытого акционерного общества

*«Инвестиционный фонд «Защита»» под управлением ЗАО «УК «Агидель»
на 2013 год для целей бухгалтерского учета*

На основании и в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ № 106н от 06.10.2008 г. (в редакции приказа Минфина РФ « 22н от 11.03.2009 г.),

Приказываю:

Принять на 2013 год следующую учетную политику:

1. Учетная политика ОАО «ИФ «Защита» в части ведения бухгалтерского учета формируется на основе:

- Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ №106н от 06.10.2008 г. (в редакции приказа Минфина РФ « 22н от 11.03.2009 г.);*
- Приказ ФСФР № 08-7/ПЗ-Н от 28.02.2008 г. «Об утверждении перечня расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда, или имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд» со всеми изменениями и дополнениями;*
- Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ (Приказ Минфина РФ № 34-н в ред. от 25.10.2010 г.);*
- Приказ об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению (Приказ Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г. в ред. от 08.11.2010 г.)*
- Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. (в ред. от 18.07.2009 г.);*
- Федеральный закон «Об инвестиционных фондах» № 156-ФЗ от 29.11.2001 г. (в ред. от 27.07.2010 г.);*
- Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 03-41/ПС от 22.10.2003 г.;*
- Приказ ФСФР РФ № 05-21/ПЗ-Н от 15.06.2005 г. (в редакции приказов ФСФР РФ № 05-83/ПЗ-Н от 15.12.2005 г. и № 09-27/ПЗ-Н от 16.07.2009 г. и № 09-45/ПЗ-Н от 10.11.2009 г.);*
- Прочими нормативными актами.*

2. Фонд вправе вносить в учетную политику уточнения и дополнения в течение 2013 года в связи с изменениями налогового законодательства, а также в связи с изменениями вносимыми ФСФР России, либо появлением хозяйственных операций, отражение которых в налоговом учете предусмотрено несколькими методами, выбор которых возложен законодательством на предприятие, а также по иным причинам, разрешенным законодательством.

3. Основной вид деятельности организации – инвестиционный фонд (лицензия № 25-000-1-00003 от

21.09.1999 года).

4. Бухгалтерский учет ОАО «ИФ «Защита» организует ЗАО «УК «Агидель» в программе «1С:Предприятие» согласно договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда управляющей компании.

Раскрытие учетной политики ОАО «ИФ «Защита»

Имущество акционерного инвестиционного фонда подразделяется на имущество, предназначенное для инвестирования (инвестиционные резервы), и имущество, предназначенное для обеспечения деятельности органов управления и иных органов акционерного инвестиционного фонда, в соотношении, определенном уставом акционерного инвестиционного фонда.

Инвестиционные резервы акционерного инвестиционного фонда (активы акционерного инвестиционного фонда) переданы в доверительное управление управляющей компании, соответствующей требованиям Федерального закона об инвестиционных фондах. (ст. 3, Федеральный закон от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" (принят ГД ФС РФ 11.10.2001))

I. Учет основных средств.

На 01 января 2013 года ОАО ИФ «Защита» на балансе основных средств не имеет

II. Учет нематериальных активов.

На 01 января 2013 года на балансе ОАО «ИФ «Защита» нематериальных активов не имеет.

III. Учет материально-производственных запасов.

Учет материально-производственных запасов в ОАО «ИФ «Защита» ведется согласно Положению по бухгалтерскому учету ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» (Приказ Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н в ред. от 25.10.2010 г.), Плану счетов бухгалтерского учета.

Материально-производственные запасы в ОАО «ИФ «Защита» используются для хозяйственных и управленческих нужд организации.

В состав материально-производственных запасов относятся материалы, учитываемые на счете 10 «Материалы», по отдельным видам материалов.

Фактической себестоимостью МПЗ признается сумма фактических затрат на их приобретение.

Налог на добавленную стоимость включается в фактическую стоимость МПЗ при покупке.

Таможенные пошлины, налоги и сборы, платежи, суммы комиссионных сборов и иных подобных расходов за выполнение сторонними организациями работы (предоставленные услуги), расходы на оплату информационных услуг, расходы на оплату консультационных и иных аналогичных услуг, транспортные расходы непосредственно связанные с приобретением МПЗ учитываются в составе фактических затрат на приобретение МПЗ.

При отпуске МПЗ в эксплуатацию их оценка производится по себестоимости каждой единицы запасов.

Материально-производственные запасы в залог не передаются.

IV. Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений в ИФ «Защита» ведется согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ № 19/02» Приказ Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н (в ред. приказа Минфина РФ № 144н от 08.11.2010 г.), Плану счетов бухгалтерского учета.

К финансовым вложениям организация относит: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций.

1. Аналитический учет ценных бумаг ОАО «ИФ «Защита» ведет в разрезе предприятий по видам ценным бумаг в сумме фактических затрат по их приобретению.

2. Фактическими затратами на приобретение финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые продавцу по договору;*
- суммы комиссионных и брокерских вознаграждений;*

- депозитарные расходы и расходы, связанные с перерегистрацией ценных бумаг;
 - суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением ценных бумаг;
 - иные затраты, непосредственно связанные с приобретением данных активов.
- Данные затраты учитываются по мере поступления счетов на оплату данных услуг и актов выполненных работ.

3. Ценные бумаги учитываются на счете 58 «Краткосрочные финансовые вложения». Моментом приобретения ценных бумаг считать дату перехода прав собственности. Основанием для зачисления ценных бумаг считается отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о зачислении ценных бумаг на клиентский счет либо отчет брокера/дилера о зачислении ценных бумаг на счет депо. Цена приобретаемых ценных бумаг определяется с точностью до четвертого знака после запятой.

4. Налог на добавленную стоимость с комиссионных и вознаграждений посредников (брокеры, дилеры), депозитарных услуг и иных услуг при покупке относится на стоимость ценных бумаг.

5. Финансовые вложения в виде депозитных вкладов учитываются на счете 55.3 «Депозитные счета». Моментом включения депозита в состав финансовых вложений считать дату перечисления денежных средств контрагенту, с которым заключен договор депозитного вклада. Причитающиеся проценты по договору депозитного вклада отражаются на счете 76.17 «Проценты по депозитам» на момент поступления процентов на расчетный счет либо на конец отчетного периода (месяц, квартал, полугодие, год).

6. Финансовые вложения ОАО «ИФ «Защита» подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке (обращающиеся);
- финансовые вложения, по которым их текущая стоимость не определяется (не обращающиеся).

7. Текущая рыночная стоимость финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Данную корректировку (переоценку) ОАО «ИФ «Защита» производит ежемесячно. Разница при переоценке финансовых вложений относится на финансовые результаты в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.

8. В качестве источников получения котировок, используемых при расчете рыночной стоимости указанных выше ценных бумаг, определены следующие организаторы торговли:

- ОАО «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ОАО Московская Биржа);
- ОАО «Санкт-Петербургская биржа».

9. Выбор организаторов торговли на рынке ценных бумаг, по результатам торгов, у которых определяются рыночные котировки ценных бумаг, осуществляется в соответствии с «Правилами определения стоимости активов ОАО «ИФ «Защита» и величины обязательств, подлежащих исполнению за счет данных активов на 2013 год».

10. Если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определена, такие финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

11. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

12. При приобретении ценных бумаг, стоимость которых выражена в иностранной валюте, моментом приобретения считать дату оплаты ценных бумаг либо дату перехода прав собственности (что наступит раньше).

13. При выбытии обращающихся ценных бумаг и не обращающихся ценных бумаг их стоимость определяется исходя из средней первоначальной стоимости. Основанием для списания ценных бумаг считается отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о списании ценных бумаг с клиентского счета

либо отчет брокера/дилера о списании ценных бумаг со счета депо. При выбытии ценных бумаг под выручкой понимается сумма денежных средств, поступивших на расчетный счет, в кассу предприятия либо на брокерский инвестиционный счет, открытый для торговых операций на бирже. Разница между продажной и покупной ценами ЦБ, с учетом затрат по покупке и продаже ЦБ является прибылью от продажи ценных бумаг. Услуги сторонних организаций по продаже ЦБ учитываются по мере поступления счетов на оплату данных услуг и актов выполненных работ. Денежные средства, выводимые с брокерского инвестиционного счета, отражаются на счете 57.1. «Переводы в пути».

14. Налог на добавленную стоимость с комиссионных и вознаграждений посредников (брокеры, дилеры), депозитарных услуг, услуг по ведению реестра при продаже любых ценных бумаг относить на расходы по продаже ценных бумаг данной категории.

15. Выручка от реализации ценных бумаг отражается на счете 90.1 «Продажи». Себестоимость продаваемых ценных бумаг отражается на счете 90.2 «Себестоимость». Затраты по реализации ценных бумаг отражаются на счете 90.7 «Расходы по продаже». Счет 90 и его субсчета закрываются на счете 99 «Прибыль (убытки)» при реализации ценных бумаг для определения прибыли или убытка по каждой сделке по продаже ЦБ.

16. Накопленный купонный доход (НКД) по облигациям при покупке учитывается на счете 58.10 в сумме, уплаченного НКД, в разрезе облигаций. При погашении НКД и реализации облигаций, полученный НКД учитывается на счете 76.10 «НКД».

17. В целях налогообложения определение выручки от реализации ценных бумаг осуществляется на момент перехода права собственности.

18. При формировании отчета о финансовых вложениях ОАО «ИФ «Защита» оценочную стоимость одной акции, облигации и накопленного купонного дохода по облигациям использовать с тем количеством знаков после запятой, которое объявляет организатор торговли.

19. Периодичность определения оценщиком стоимости имущества, подлежащего оценке (для расчета справки о стоимости чистых активов фонда):

- при приобретении имущества, подлежащего оценке;*
- при отчуждении имущества, подлежащего оценке;*
- а также не реже одного раза в полгода, если иная периодичность не установлена нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

20. Оценочная стоимость имущества, подлежащего оценке, признается равной итоговой величине стоимости этого имущества, содержащейся в отчете о его оценке, если с даты составления указанного отчета прошло не более 6 (шести) месяцев.

V. Прочие положения.

1. Расходы, связанные с деятельностью предприятия отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Наряду с расходами, учитываемыми в соответствии с требованиями Налогового Кодекса РФ, связанных с деятельностью ОАО «ИФ «Защита», включаются затраты указанные в Приказе ФСФР № 08-7/пз-н от 28.02.2008 года.

2. Вознаграждения управляющей компании и специализированного депозитария рассчитываются ежемесячно на основании справки о стоимости чистых активов фонда (СЧА) за расчетный месяц по формуле: Сумма вознаграждения управляющей компании и специализированного депозитария равна СЧА на последний рабочий день расчетного месяца умноженная на процент вознаграждения, утвержденного договором на управление и депозитарным договором. Учитываются вознаграждения по мере выставления актов о выполненных работах и счетов-фактур на счете учета затрат 26 «Общехозяйственные расходы» субсчет «Расходы по управлению».

3. Услуги по ведению реестра, оценщика и аудитора учитываются по мере выставления счетов-фактур и актов о выполненных работах также на счете учета затрат 26 «Общехозяйственные расходы» субсчет «Расходы по управлению» с учетом налога на добавленную стоимость.

4. По итогам каждого календарного года производится уточненный расчет вознаграждения

управляющей компании и специализированного депозитария по следующей формуле: Сумма вознаграждения управляющей компании и специализированного депозитария за год равна среднегодовая СЧА за расчетный год умноженная на процент вознаграждения, утвержденного договором на управление и депозитарным договором. В бухгалтерском учете данная сумма учитывается в следующем отчетном (календарном) периоде на счете учета затрат 26 «Общехозяйственные расходы» субсчет «Расходы по управлению».

5. Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения управляющей компании, специализированному депозитарию, аудитору, оценщику, лицу, осуществляющему ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда, формируется нарастающим итогом в течение календарного года в следующем порядке:

сумма резерва ежемесячно увеличивается на сумму, равную одной двенадцатой расчетной величины вознаграждения управляющей компании и специализированному депозитарию на дату определения стоимости чистых активов и считается равной общему размеру вознаграждения указанным лицам, определенному исходя из условий договоров акционерного инвестиционного фонда с указанными лицами;

сумма резерва на выплату вознаграждения аудитору, оценщику, лицу, осуществляющему ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда, увеличивается нарастающим итогом в течение календарного года исходя из условий договоров акционерного инвестиционного фонда с указанными лицами.

6. Формирование резерва для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением инвестиционными резервами акционерного инвестиционного фонда, за счет имущества, составляющего такие резервы (фонды) не допускается.

7. Резервы по сомнительным долгам в фонде отсутствуют и не создаются.

8. Учет курсовых разниц осуществляется на счетах учета финансовых результатов 91.1 «Прочие доходы», 91.2 «Прочие расходы».

9. Счет 91 «Прочие доходы и расходы» ежемесячно закрывается на счете 99 «Прибыли и убытки».

10. В целях обеспечения соответствия данных бухгалтерского учета и отчетности проводить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств организации один раз по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Генеральный директор
ЗАО «Управляющая компания «Агидель»

А.А.Сташков

ПРИКАЗ от 25 марта 2013 г.
г. Пермь

Об изменении учетной политики
Открытого акционерного общества
«Инвестиционный фонд «Защита»» под управлением ЗАО «УК «Агидель»
на 2013 год для целей бухгалтерского учета

На основании и в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ № 106н от 06.10.2008 г. (в редакции приказа Минфина РФ « 22н от 11.03.2009 г.),

Приказываю:

Внести изменения в учетную политику на 2013 год:

1. Пункт 7 раздела IV «Учет финансовых вложений» изложить в следующей редакции – «Текущая рыночная стоимость финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Данную корректировку (переоценку) ОАО «ИФ «Детство-1» производит ежедневно. Разница при переоценке финансовых вложений относится на финансовые результаты в корреспонденции со

счетом учета финансовых вложений».

2. Пункт 13 раздела IV «Учет финансовых вложений» изложить в следующей редакции – «При выбытии ценных бумаг, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из средней первоначальной стоимости. Основанием для списания ценных бумаг считается отчет депозитарного отдела специализированного депозитария о списании ценных бумаг с клиентского счета либо отчет брокера/дилера о списании ценных бумаг со счета депо. При выбытии ценных бумаг под выручкой понимается сумма денежных средств, поступивших на расчетный счет предприятия либо на брокерский инвестиционный счет, открытый для торговых операций на бирже. Разница между продажной и покупной ценами ЦБ, с учетом затрат по покупке и продаже ЦБ является прибылью (убытком) от продажи ценных бумаг. Услуги сторонних организаций по продаже ЦБ учитываются по мере поступления счетов на оплату данных услуг и актов выполненных работ. Денежные средства, выводимые с брокерского инвестиционного счета, отражаются на счете 57.1. «Переводы в пути».

Во всем остальном, что не предусмотрено данным приказом об изменении учетной политики, остается без изменения. Положения данного приказа применять в бухгалтерском учете начиная с 01 апреля 2013 г.

*Генеральный директор
ЗАО «Управляющая компания «Агидель»*

А.А.Сташков

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

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

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

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

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

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

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

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

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

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: 768 573

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: 768 573

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:

Приведенная величина уставного капитала соответствует учредительным документам ОАО "Инвестиционный фонд "Защита"

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

Изменений размера УК за данный период не было

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

Наименование высшего органа управления эмитента: *Общее собрание акционеров*

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

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. Сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 дней до дня его проведения в следующих случаях:

- если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества;

- если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об образовании единоличного исполнительного органа общества и (или) о досрочном прекращении полномочий этого органа в соответствии с пунктами 6 и 7 статьи 69 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

- если предлагаемая повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании совета директоров (наблюдательного совета) общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения.

В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть опубликовано в газете «Звезда» и размещено на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: <http://www.if-zaschita.ru/> в сроки, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах». Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио).

В сообщении о проведении общего собрания акционеров должны быть указаны:

- полное фирменное наименование общества и место нахождения общества;

- форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);

- дата, место, время проведения общего собрания акционеров, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

- дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;

- повестка дня общего собрания акционеров;

- порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться;

- время начала регистрации лиц, участвующих в общем собрании акционеров, проводимом в форме собрания;

- в сообщении о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого включает вопросы, голосование по которым может в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» повлечь возникновение права требовать выкупа обществом акций, должно содержать информацию о наличии у акционеров права требовать выкупа обществом принадлежащих им акций, цене и порядке осуществления выкупа.

В случае, если зарегистрированным в реестре акционеров общества лицом является номинальный держатель акций, сообщение о проведении общего собрания акционеров направляется по адресу номинального держателя акций, если в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не указан иной почтовый адрес, по которому должно направляться сообщение о проведении общего собрания акционеров. В случае, если сообщение о проведении общего собрания акционеров направлено номинальному держателю акций, он обязан довести его до сведения своих клиентов в порядке и сроки, которые установлены правовыми актами Российской Федерации или договором с клиентом.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

Предложения вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером). Предложение должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса.

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

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

Информация (материалы) в течение 20 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затрат на их изготовление.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется обществом

для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 процентом голосов. При этом данные документов и почтовый адрес физических лиц, включенных в этот список, предоставляются только с согласия этих лиц.

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

Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования доводятся не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров. В указанные сроки отчет об итогах голосования должен быть опубликован в газете "Звезда" и размещен на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет": <http://www.if-zaschita.ru/>.

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

Указанных организаций нет

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За 2013 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За отчетный квартал

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

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

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *768 573*

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: *9 530 042*

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
02.03.1993	57-1ф-17
02.03.1993	57-1ф-18
30.12.1998	1-03-30283-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

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 настоящим 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

Указанных выпусков нет

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

Указанных выпусков нет

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

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

8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

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

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

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: *регистратор*

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Регистратор Интрако"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "Регистратор Интрако"*

Место нахождения: *614990, г. Пермь, ул. Ленина, 64*

ИНН: *5903017161*

ОГРН: *1025900763063*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: **10-000-1-00272**

Дата выдачи: **24.12.2002**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: **05.12.2003**

Иных сведений нет

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

1. Налоговый Кодекс Российской Федерации, часть вторая, от 05.08.2000 г. №117-ФЗ, с более поздними изменениями и дополнениями;

2. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» №173-ФЗ от 10.12.2003 г., с более поздними изменениями и дополнениями;

3. Федеральный закон «О первоочередных мерах в области бюджетной и налоговой политики» №192-ФЗ от 29.12.1998 г., с более поздними изменениями и дополнениями;

4. Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в России» №160-ФЗ от 25.06.1999 г., с более поздними изменениями и дополнениями;

5. Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» №115-ФЗ от 07.08.2001, с более поздними изменениями и дополнениями;

6. Федеральные законы РФ о ратификации соглашений между Российской Федерацией и зарубежными странами об избежании двойного налогообложения, защите капиталовложений и о предотвращении уклонения от уплаты налогов;

7. Иные законодательные акты Российской Федерации.

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

Налогообложение доходов по размещенным эмиссионным ценным бумагам эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (НК РФ), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

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

8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Дивидендный период

Год: **2008**

Период: **полный год**

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

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **10.06.2009**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **08.04.2009**

Дата составления протокола: **18.06.2009**

Номер протокола: **б/н**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **14**

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

12 420 226

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

6 098 221.58

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

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **-5**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **49**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В течение 60-ти дней с момента принятия решения о выплате дивидендов общим собранием акционеров

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Перечисление денежных средств на расчетный счет акционера или выплата наличными

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены эмитентом не в полном объеме

Причины невыплаты объявленных дивидендов:

Отсутствие данных о банковских реквизитах акционера

Дивидендный период

Год: **2009**

Период: **полный год**

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

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **20.05.2010**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **01.03.2010**

Дата составления протокола: **26.05.2010**

Номер протокола: **б/н**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **40**

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

34 246 360

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

16 144 265.34

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **21**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **47**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В течение 60-ти дней с момента принятия решения о выплате дивидендов общим собранием акционеров

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Перечисление денежных средств на расчетный счет акционера или выплата наличными

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены эмитентом не в полном объеме

Причины невыплаты объявленных дивидендов:

Отсутствие данных о банковских реквизитах акционера

Дивидендный период

Год: **2010**

Период: **полный год**

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

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **19.05.2011**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **04.03.2011**

Дата составления протокола: **24.05.2011**

Номер протокола: **б/н**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

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

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

21 282 600

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

9 861 160.17

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **27**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **46**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

срок выплаты дивидендов в соответствии со ст. 42 ФЗ «Об акционерных обществах» составляет не более 60 дней со дня принятия решения

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Перечисление денежных средств на расчетный счет акционера или выплата наличными

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены эмитентом не в полном объеме

Причины невыплаты объявленных дивидендов: **Отсутствие данных в реестре акционеров**

Дивидендный период

Год: **2011**

Период: **полный год**

В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось

Дивидендный период

Год: **2012**

Период: **полный год**

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

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **29.05.2013**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **14.03.2013**

Дата составления протокола: **03.06.2013**

Номер протокола: **б/н**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **20**

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

15 371 460

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

6 418 577.34

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Нераспределенная прибыль прошлых лет**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **-85.18**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **41.76**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

срок выплаты дивидендов в соответствии со ст. 42 ФЗ «Об акционерных обществах» составляет не более 60 дней со дня принятия решения

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Перечисление денежных средств на расчетный счет акционера или выплата наличными

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены эмитентом не в полном объеме

Причины невыплаты объявленных дивидендов:

Отсутствие данных о банковских реквизитах акционера

8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.9. Иные сведения

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

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

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