

Утверждено 14 октября 2005 г. Зарегистрировано 23 ноября 2005 г.

Советом директоров Открытого акционерного общества «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Государственный регистрационный номер

4 - 01 - 10794 - F -

(указывается государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг)

Протокол № 64 от 14 октября 2005 г.

Федеральная служба по финансовым рынкам

(наименование регистрирующего органа)

(наименование должности лица, подписавшего документ)

(печать регистрирующего органа)

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 200 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая со сроком погашения в 1460 (Одна тысяча четыреста шестьдесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска. Облигации размещаются по открытой подписке.

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

РЕГИСТРИРУЮЩИЙ ОРГАН НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, И ФАКТОМ ЕГО РЕГИСТРАЦИИ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К РАЗМЕЩАЕМЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ.

ИНВЕСТИЦИИ ПОВЫШЕННОГО РИСКА

Приобретение облигаций настоящего выпуска связано с повышенным риском в связи с тем, что размер обязательств эмитента по облигациям превышает сумму стоимости чистых активов Эмитента и стоимости чистых активов лица, предоставляющего поручительство по облигациям

Настоящим подтверждается достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 2002 год и соответствие порядка ведения эмитентом бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации. Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2002 год, в отношении которой проведен аудит.

Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «Оптимум Экспертиза»
Генеральный директор Закрытого акционерного общества Аудиторская фирма «Оптимум Экспертиза»

(подпись)
М.П.

Барзов С.К.
(И.О. Фамилия)

Дата 11 ноября 2005 года

Настоящим подтверждается достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 2003-2004 год и соответствие порядка ведения эмитентом бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации с учетом оговорки, указанной в аудиторском заключении от 24.03.2005 года. Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2003-2004 год, в отношении которой проведен аудит.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Налоговое Бюро»
Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Налоговое Бюро»

(подпись)
М.П.

Исаева О.А.
(И.О. Фамилия)

Дата 11 ноября 2005 года

ФССР России
УПРАВЛЕНИЕ ДЕНЛАМИ

ПРИЛОЖЕНИЕ

№ докум. №

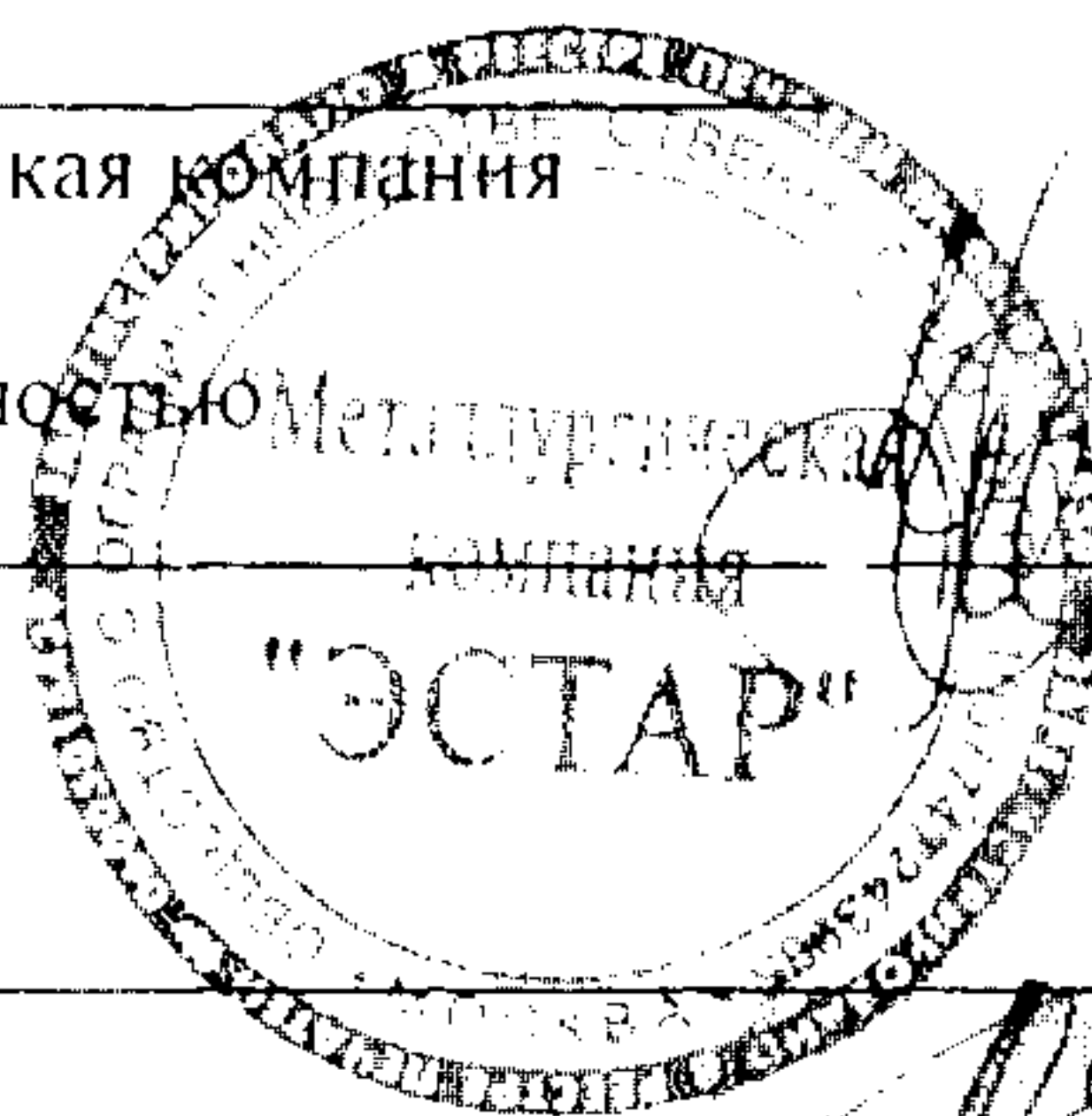
05-78799

21.11.2005

Исполнение обязательств по облигациям настоящего выпуска обеспечивается поручительством в соответствии с условиями, установленными в решении о выпуске ценных бумаг и указанными в настоящем проспекте

Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»



(подпись)
М.П.

Кравцова Е.А.
(И.О. Фамилия)

Дата ноября 2005 года

Генеральный директор Открытого акционерного общества «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»

(подпись)
М.П.

Сафронов А.А.
(И.О. Фамилия)

Дата ноября 2005 года

Главный бухгалтер Открытого акционерного общества «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»

(подпись)
М.П.

Карасева М.В.
(И.О. Фамилия)

Дата ноября 2005 года

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 проспект.....	7
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.....	10
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	10
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	11
1.4. Сведения об оценщике эмитента.....	15
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	15
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг.....	15
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	16
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	16
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	16
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.....	16
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг.....	16
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг.....	16
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	18
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг.....	19
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	22
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг.....	22
III. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента.....	27
3.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента.....	27
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	28
3.3. Обязательства эмитента.....	28
3.3.1. Кредиторская задолженность.....	28
3.3.2. Кредитная история эмитента.....	31
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.....	32
3.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	32
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	32
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	33
3.5.1. Отраслевые риски.....	33
3.5.2. Страновые и региональные риски.....	33
3.5.3. Финансовые риски.....	35
3.5.4. Правовые риски.....	36
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента.....	37
IV. Подробная информация об эмитенте.....	39
4.1. История создания и развитие эмитента.....	39
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	39
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.....	39
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.....	39
4.1.4. Контактная информация.....	40
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика.....	41
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	41
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	41
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	41
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	41

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг).....	41
4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента	43
4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента.....	44
4.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий.....	45
4.2.7. Совместная деятельность эмитента.....	45
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями	45
4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	45
4.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	45
4.3. Планы будущей деятельности эмитента.....	45
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	46
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	46
4.6. 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.....	47
4.6.1. Основные средства.....	47
V. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности эмитента	50
5.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности эмитента	50
5.1.1. Прибыль и убытки.....	50
5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности	51
5.2. Ликвидность эмитента.....	52
5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств эмитента.....	53
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	53
5.3.2. Финансовые вложения эмитента	54
5.3.3. Нематериальные активы эмитента	55
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно - технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	55
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	55
VI. 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.....	72
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	72
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	74
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и / или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	79
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	80
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово- хозяйственной деятельностью эмитента.....	81
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	83
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	83
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.	84

VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность.....	85
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.....	85
7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее 20 процентами их обыкновенных акций.....	85
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	85
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	85
7.5. 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.....	86
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность	87
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.....	88
VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация	90
8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	90
8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал.....	90
8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год	91
8.4. Сведения об учетной политике эмитента	91
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	106
8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года.....	106
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	106
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг	107
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах	107
9.1.1. Общая информация.....	107
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях	113
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах (ценные бумаги, условия выпуска которых предусматривают возможность их конвертации в другие ценные бумаги).....	135
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента	136
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг.....	136
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	136
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	136
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	137
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг	137
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг.....	138

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	138
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	139
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг	139
9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	140
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	143
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте	143
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	143
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	143
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	143
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	143
10.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	145
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	146
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	149
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	149
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	150
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	150
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются	150
10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	150
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	150
10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	150
10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	150
10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	151
10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	151
10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	155
10.10. Иные сведения	155
ПРИЛОЖЕНИЕ 1	156
ПРИЛОЖЕНИЕ 2	181
ПРИЛОЖЕНИЕ 3	203
ПРИЛОЖЕНИЕ 4	225
ПРИЛОЖЕНИЕ 5	229
ПРИЛОЖЕНИЕ 6	259
ПРИЛОЖЕНИЕ 7	265

Введение

а) Полное фирменное наименование эмитента на русском языке:

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»

Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке:

ОАО «НМЗ им. Кузмина»

Фирменное наименование эмитента на английском языке:

Public joint-stock company «Novosibirsk metallurgical works named after Kuzmin»

(далее – Эмитент)

б) Место нахождения эмитента:

Россия, 630032, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Станционная, д. 28.

в) Номера контактных телефонов эмитента: *(383) 341-18-55, (383) 341-31-44 (факс),*

Адрес электронной почты: *mail@nmz-k.ru*

г) Адрес страницы в сети "Интернет", на которой публикуется текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг эмитента: *http://www.nmz-k.ru*

д) Основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах:

вид ценных бумаг: *облигации*

категория (тип) ценных бумаг: *процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

серия: *01*

количество размещаемых облигаций: *1 200 000 штук*

номинальная стоимость одной облигации: *1000 рублей*

способ размещения: *открытая подписка*

Порядок и сроки размещения:

Заключение сделок при размещении проводится через организатора торговли.

Сведения об Организаторе торговли содержатся в п.8.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.8 настоящего Проспекта ценных бумаг.

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций, является Андеррайтер (Посредник при размещении), действующий по поручению и за счёт Эмитента.

Сведения об Андеррайтере приведены в п.8.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.6 настоящего Проспекта ценных бумаг.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

Потенциальный покупатель Облигаций, может действовать самостоятельно, являясь Участником торгов.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение облигаций.

Обязательным условием приобретения Облигаций через Организатора торговли при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объема денежных средств покупателя на счёте Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Расчетной Палате ММВБ.

При этом денежные средства должны быть предварительно зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты того количества Облигаций, которое указано в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов (начиная со второго дня размещения дополнительно с учётом НКД). В случае соответствия условий заявок указанным выше требованиям они регистрируются у Организатора торговли, а затем акцептуются Андеррайтером в системе торгов Организатора торговли.

Проданные при размещении Облигации переводятся Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счёт депо в Депозитарии, осуществляющим централизованное хранение Облигаций выпуска, или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к Депозитарию. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

Дата начала размещения, или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и обеспечения всем заинтересованным лицам возможности доступа к информации о данном выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии со статьей 23 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" и нормативными актами ФСФР России в следующем порядке:

в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет" [http:// www.nmz-k.ru](http://www.nmz-k.ru) - не позднее 3 (трех) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций в газете «Советская Сибирь».

О дате начала размещения Эмитент объявляет после государственной регистрации выпуска Облигаций. Сообщение о дате начала размещения Облигаций публикуется Эмитентом в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 16.03.2005 N 05-5/пз-н в следующие сроки:

в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее, чем за 5 дней до даты начала размещения ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет": ([http:// www.nmz-k.ru](http://www.nmz-k.ru)) - не позднее, чем за 4 дня до даты начала размещения ценных бумаг.

Дата окончания размещения, или порядок ее определения:

Датой окончания размещения является более ранняя из следующих дат: а) 7-й рабочий день с даты начала размещения Облигаций; б) дата размещения последней Облигации выпуска. При этом дата окончания размещения не может быть позднее, чем через один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Цена (пены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг:

Цена размещения Облигаций устанавливается равной ее номинальной стоимости – 1000 (одна тысяча) рублей за Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * C * ((T - T_0) / 365) / 100\%, \text{ где}$$

НКД - накопленный купонный доход, руб.

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

Условия обеспечения

Исполнение обязательств по Облигациям настоящего выпуска обеспечивается поручительством, предоставляемым Обществом с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР».

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»;

Сокращенное фирменное наименование: ООО «МК «ЭСТАР»;

Место нахождения: РФ, 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3, стр.3;

Почтовый адрес: РФ, 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3, стр.3;

Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 7704560153

Дата государственной регистрации: 15 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), за которым в Едином государственном реестре юридических лиц внесена запись о создании юридического лица: 1057747243905.

Поручитель несет перед Владельцами солидарную с Эмитентом ответственность по Обязательствам за неисполнение/неадекватное исполнение Эмитентом Обязательств. Размер обеспечиваемых Поручителем обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и совокупного купонного дохода по ним ограничивается суммой 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или неадекватным исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

е) Иная информация, которую Эмитент считает необходимой указать во введении:

Настоящий проспект ценных бумаг 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 проспекте ценных бумаг.

1. 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 проспект

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Совет директоров (Наблюдательный совет)		
	ФИО	Год рождения
1	Белошицкий Александр Степанович	1961
2	Сафронов Алексей Алексеевич	1947
3	Меркушев Олег Васильевич	1966
4	Матрепин Сергей Михайлович	1963
5	Кравцова Елена Анатольевна	1976
Коллегиальный исполнительный орган		
Коллегиальный исполнительный орган Уставом не предусмотрен		
Единоличный исполнительный орган Эмитента (Генеральный директор)		
1	Сафронов Алексей Алексеевич	1947

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

1. Полное фирменное наименование: *Новосибирский филиал Открытого акционерного общества «Банк Москвы»*

Сокращенное фирменное наименование: *Новосибирский филиал ОАО «Банк Москвы»*

Место нахождения: *630099, г. Новосибирск, ул. Каменская, д.30*

ИНН: *7702000406*

Номер счета: *40702810300430005411*

Тип счета: *расчетный*

БИК: *045004762*

Корр. счет: *30101810900000000762 в ГРКЦ ГУ Банка России по Новосибирской обл.*

2. Полное фирменное наименование: *Коммерческий банк «Русский Международный Банк» Общество с ограниченной ответственностью*

Сокращенное фирменное наименование: *КБ «РМБ» ООО*

Место нахождения: *121151, г. Москва, Кутузовский пр., д.24*

ИНН: *7730061520*

Номер счета: *40702810700000001313*

Тип счета: *расчетный*

БИК: *044583328*

Корр. счет: *30101810200000000328 в Отделении 1 Московского ГТУ Банка России*

3. Полное фирменное наименование: **Филиал Открытого акционерного общества «ТрансКредитБанк» в г. Новосибирске**

Сокращенное фирменное наименование: **Филиал «ТрансКредитБанка» в г. Новосибирске**

Место нахождения: **630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 86**

ИНН: **7722080343**

Номер счета: **40702810017000000543**

Тип счета: **расчетный**

БИК: **045005787**

Корр. счет: **30101810500000000787 в Дзержинском РКЦ ГУ ЦБ РФ по Новосибирской области**

4. Полное фирменное наименование: **Акционерный Коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (открытое акционерное общество) - Сибирский банк**

Сокращенное фирменное наименование: **Сибирский банк Сбербанка РФ**

Место нахождения: **630091, г. Новосибирск, ул. Красный проспект, д. 46**

ИНН: **7707083893**

Номер счета: **40702810144020101763**

Тип счета: **расчетный**

Номер счета: **40702840344020201763**

Тип счета: **транзитный валютный (USD)**

Номер счета: **40702840444020101763**

Тип счета: **текущий валютный (USD)**

БИК: **045004641**

Корр. счет: **30101810500000000641 в ГРКЦ при ГУ Банка России по Новосибирской области**

5. Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество Импортно-экспортный банк «ИМПЭКСБАНК»**

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

Место нахождения: **125252, г. Москва, ул. Новопесчаная, д. 20/10 стр.1А**

Адрес Отделения «На Смоленской»: **г. Москва, Смоленская-Сенная пл., д. 30, стр.3**

ИНН: **7728024426**

Номер счета: **40702810000001023740**

Тип счета: **расчетный**

Номер счета: **40702840400001006816**

Тип счета: **текущий валютный (USD)**

Номер счета: **40702840700001006817**

Тип счета: **транзитный валютный (USD)**

БИК: **044525788**

Корр. счет: **30101810400000000788 в ОПЕРУ МГТУ Банка России**

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное фирменное наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «Оптимум Экспертиза»
Сокращенное фирменное наименование	ЗАО АФ «Оптимум Экспертиза»
Место нахождения	127238, Россия, г. Москва, Ильменский проезд, д. 14, стр.1
телефон (с междугородным кодом)	(095) 933-00-64
факс	(095) 933-00-64
адрес электронной почты	optimumekspertiza@bc.co.ru
Номер лицензии на осуществление аудиторской деятельности	№ Е 005746
дата выдачи лицензии	09.02.2004 г.
срок действия лицензии	5 лет
Орган, выдавший указанную лицензию	Министерство финансов РФ

Финансовый год, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента	2002
---	------

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента и меры, предпринятые Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов.

Согласно статье 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» №119-ФЗ от 07.08.2001, аудит не может осуществляться:

1) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемых лиц, их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

2) аудиторами, состоящими с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов);

3) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

4) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых состоят в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов) с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

5) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся их учредителями (участниками), в отношении аудируемых лиц, для которых эти аудиторские организации являются учредителями (участниками), в отношении дочерних организаций, филиалов и представительств указанных аудируемых лиц, а также в отношении организаций, имеющих общих с этой аудиторской организацией учредителей (участников);

6) аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами, оказывавшими в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудиторской проверки, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению финансовой (бухгалтерской) отчетности физическим и юридическим лицам, - в отношении этих лиц.

Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента.

Информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента):

- Аудитор долей в уставном капитале Эмитента не имеет.
- Должностные лица аудитора долей в уставном капитале Эмитента не имеют.
- Заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом не предоставлялись.
- Тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.) между Эмитентом и аудитором отсутствуют.
- Родственные связи должностных лиц Эмитента и должностных лиц аудитора отсутствуют.
- Должностных лиц Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора, нет.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий.

В рамках специальных аудиторских заданий работы аудиторами не проводились.

Порядок выбора аудитора эмитента (в соответствии с Уставом ОАО «НМЗ им. Кузьмина»):

Процедура тендера, связанного с выбором аудитора, отсутствует.

Для проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Общее собрание акционеров может назначить Аудитора. Аудитором Общества может быть гражданин или аудиторская организация, обладающие соответствующей лицензией. Аудитор осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключаемого между Обществом и Аудитором договора.

Аудитор Общества утверждается Общим собранием акционеров. Размер оплаты услуг Аудитора определяется Общим собранием акционеров.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора, а также информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги.

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям и индивидуальным аудиторами за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

Размер оплаты услуг Аудитора определяется Общим собранием акционеров.

Размер вознаграждения Аудитора определяется исходя из цен существующих на рынке на дату заключения Договора с аудитором.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги у Эмитента нет.

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания "Налоговое Бюро"
Сокращенное фирменное наименование	ООО "АК "Налоговое Бюро"
Место нахождения	119517 Россия, г. Москва, ул. Нежинская, д.13, помещение 4
телефон (с междугородным кодом)	(095) 258-24-70
факс	(095) 258-24-69
адрес электронной почты	tax@wtt.ru
Номер лицензии на осуществление аудиторской деятельности	№ Е 000319 выдана на основании Приказа Министерства финансов РФ
дата выдачи лицензии	20.05.2002 г.
срок действия лицензии	до 20.05.2007 г.
Орган, выдавший указанную лицензию	Министерство финансов РФ
Финансовый год, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента	2003-2004

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента и меры, предпринятые Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов.

Согласно статье 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» №119-ФЗ от 07.08.2001, аудит не может осуществляться:

1) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемых лиц, их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

2) аудиторами, состоящими с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской)

отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов);

3) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

4) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых состоят в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов) с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

5) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся их учредителями (участниками), в отношении аудируемых лиц, для которых эти аудиторские организации являются учредителями (участниками), в отношении дочерних организаций, филиалов и представительств указанных аудируемых лиц, а также в отношении организаций, имеющих общих с этой аудиторской организацией учредителей (участников);

6) аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами, оказывавшими в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудиторской проверки, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению финансовой (бухгалтерской) отчетности физическим и юридическим лицам, - в отношении этих лиц.

Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента.

Информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента):

- Аудитор долей в уставном капитале Эмитента не имеет.
- Должностные лица аудитора долей в уставном капитале Эмитента не имеют.
- Заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом не предоставлялись.
- Тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.) между Эмитентом и аудитором отсутствуют.
- Родственные связи должностных лиц Эмитента и должностных лиц аудитора отсутствуют.
- Должностных лиц Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора, нет.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий.

В рамках специальных аудиторских заданий работы аудиторами не проводились.

Порядок выбора аудитора эмитента (в соответствии с Уставом ОАО «НМЗ им. Кузьмина»):

Процедура тендера, связанного с выбором аудитора, отсутствует.

Для проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Общее собрание акционеров может назначить Аудитора. Аудитором Общества может быть гражданин или аудиторская организация, обладающие соответствующей лицензией. Аудитор осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключаемого между Обществом и Аудитором договора.

Аудитор Общества утверждается Общим собранием акционеров. Размер оплаты услуг Аудитора определяется Общим собранием акционеров.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора, а также информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги.

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям и индивидуальным аудиторами за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание

сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

Размер оплаты услуг Аудитора определяется Общим собранием акционеров.

Размер вознаграждения Аудитора определяется исходя из цен существующих на рынке на дату заключения Договора с аудитором.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги у Эмитента нет.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Для целей:

- определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг;
- определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям эмитента с залоговым обеспечением;
- оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в проспекте ценных бумаг -

оценщик эмитентом не привлекался.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг и иные консультанты эмитентом не привлекались.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Поручитель

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «МК «ЭСТАР»*

Место нахождения: *119034, г.Москва, 1-й Зачатьевский пер., д.3 стр.3*

Телефон/факс: *(095) 502-90-68/290-35-08*

Главный бухгалтер Эмитента

Фамилия: *Карасева*

Имя: *Мария*

Отчество: *Владимировна*

Должность: *главный бухгалтер Открытого акционерного общества «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Телефон/Факс: *(383) 341-38-43, факс (383) 341-31-44*

II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг

2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых эмиссионных ценных бумаг.

Вид ценных бумаг: *облигации*

Серия: *01*

Иные идентификационные признаки: *неконвертируемые процентные со сроком погашения в 1460 (Одна тысяча четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска, без возможности досрочного погашения по требованию владельцев ценных бумаг*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *облигации неконвертируемые документарные процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 (далее по тексту именуются совокупно "Облигации" или "Облигации выпуска", и по отдельности - "Облигация" или "Облигация выпуска").*

форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Номинальная стоимость каждой Облигации выпуска – *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.

Количество размещаемых Облигаций выпуска: *1 200 000 (Один миллион двести тысяч) штук,*

Объем размещаемых Облигаций выпуска по номинальной стоимости: *1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.*

2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг.

Цена размещения Облигаций устанавливается равной ее номинальной стоимости – 1000 (Одна тысяча) рублей за Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * C * ((T - T_0) / 365) / 100\%, \text{ где}$$

НКД - накопленный купонный доход, руб.

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг.

Дата начала размещения, или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и обеспечения всем заинтересованным лицам возможности доступа к информации о данном выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии со статьей 23 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" и нормативными актами ФСФР России в следующем порядке:

в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет" [http:// www.nmz-k.ru](http://www.nmz-k.ru) - не позднее 3 (трех) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций в газете «Советская Сибирь».

О дате начала размещения Эмитент объявляет после государственной регистрации выпуска Облигаций. Сообщение о дате начала размещения Облигаций публикуется Эмитентом в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ от 16.03.2005 N 05-5/пз-н в следующие сроки:

в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее, чем за 5 дней до даты начала размещения ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет": ([http:// www.nmz-k.ru](http://www.nmz-k.ru)) - не позднее, чем за 4 дня до даты начала размещения ценных бумаг.

Дата окончания размещения, или порядок ее определения:

Датой окончания размещения является более ранняя из следующих дат: а) 7-й рабочий день с даты начала размещения Облигаций; б) дата размещения последней Облигации выпуска. При этом дата окончания размещения не может быть позднее, чем через один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка

Наличие преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг:

Преимущественное право приобретения Облигаций выпуска не предусмотрено.

Иные существенные условия размещения Облигаций указаны в разделе IX настоящего Проспекта.

Организация, оказывающая Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер/Посредник при размещении):

Андеррайтером выпуска Облигаций является: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК" (далее - "Андеррайтер"), зарегистрированное по адресу: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А; почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Повопесчаная д.20/10, стр.1А, тел. (095) 755-87-53, ИНН 7744001480.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ИМПЭКСБАНК»

ИНН: 7744001480

Место нахождения: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А
Номер лицензии: 177-06025-100000 (на осуществление брокерской деятельности)
Дата выдачи: 07.06.2002
Срок действия: бессрочная лицензия
Лицензирующий орган: ФКЦБ России
Номер лицензии: 177-06037-010000 (на осуществление дилерской деятельности)
Дата выдачи: 07.06.2002
Срок действия: бессрочная лицензия
Лицензирующий орган: ФКЦБ России

Основные функции Посредника при размещении (Андеррайтера):

Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг через Организатора торговли. По условиям указанного договора функциями андеррайтера в частности являются:

- от своего имени и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;*
- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг.

При приобретении ценных бумаг выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в рублях.

Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.

Реквизиты счетов, на которые должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций:

Владелец счета: *Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк «ИМПЭКСБАНК»*

Сокращенное наименование: *ОАО «ИМПЭКСБАНК»*

Номер счета: *30401810300100000456*

Кредитная организация:

Полное фирменное наименование: *НЕБАНКОВСКАЯ КРЕДИТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РАСЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКОВСКОЙ МЕЖБАНКОВСКОЙ ВАЛЮТНОЙ БИРЖИ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО РН ММВБ*

Место нахождения: *125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 8*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:

Облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации в соответствии с правилами клиринга ЗАО «ММВБ».

Расчёты по Облигациям при их размещении производятся на условиях "поставка против платежа" в соответствии с правилами клиринга ЗАО «ММВБ». Денежные средства, полученные от размещения Облигаций через Организатора торговли, зачисляются в Расчётной палате ММВБ на счет Андеррайтера.

Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг через Организатора торговли.

2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг.

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок):

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций, является Андеррайтер (Посредник при размещении), действующий по поручению и за счёт Эмитента.

Андеррайтером выпуска Облигаций является: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК" (далее - "Андеррайтер"), зарегистрированное по адресу: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр.1А; почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А, тел. (095) 755-87-53, ИНН 7744001480.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности N 177-06025-100000 от 07.06.2002, выдана ФКЦБ России;

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности N 177-06037-010000 от 07.06.2002, выдана ФКЦБ России.

Решение об одобрении заключаемой в ходе размещения Облигаций сделки купли-продажи Облигаций, в заключении которой имеется заинтересованность, должно быть принято до ее заключения в порядке, установленном федеральными законами.

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Заключение сделок при размещении проводится через организатора торговли -
- Закрытое акционерное общество «Фондовая Биржа ММВБ», ЗАО "ФБ ММВБ".
(место нахождения, а также почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13)

Номер лицензии на осуществление деятельности фондовой биржи: 077-07985-000001, Дата выдачи: 15.09.2004 г., дата окончания срока действия лицензии: 15.09.2007 г., Лицензирующий орган: ФСФР России
(далее – Организатор торговли)

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

Процентная ставка по первому купону определяется в ходе проведения конкурса через Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

В день проведения конкурса участники торгов Организатора торговли (далее - "Участники торгов") подают адресные заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 на конкурс с использованием системы торгов Организатора торговли как за свой счет, так и за счет клиентов. Время и порядок подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки по первому купону устанавливается Организатором торговли по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Посредника при размещении Облигаций (Андеррайтера).

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:
- цена покупки (100% от номинала);
- количество Облигаций;
- величина процентной ставки по первому купону;
- прочие параметры в соответствии с Правилами торгов Организатора торговли (далее – Правила Организатора торговли).

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае, если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке величине процентной ставки по первому купону.

В качестве величины процентной ставки по первому купону указывается та величина (в числовом выражении с точностью до двух знаков после запятой) процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке по цене 100% от номинала.

Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в конкурсе по определению процентной ставки по первому купону не допускаются.

По окончании периода подачи заявок на конкурс, Организатор торговли составляет сводный реестр введенных заявок (далее – Сводный реестр) для Андеррайтера и Эмитента.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Организатора торговли.

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении Организатору торговли в письменном виде. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону.

Сообщение о величине процентной ставки по первому купону публикуется Андеррайтером при помощи системы торгов Организатора торговли путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов.

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона, Андеррайтер заключает сделки путем удовлетворения заявок, согласно установленному настоящим Решением о выпуске, Проспектом ценных бумаг и Правилами Организатора торговли порядку, при этом, удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе проводимого конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону. В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов снимаются Андеррайтером.

После определения ставки первого купона и удовлетворения заявок, поданных в ходе конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения в адрес Андеррайтера (посредник при размещении) в случае неполного размещения выпуска Облигаций в ходе проведения конкурса. Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Полученные Андеррайтером заявки на покупку Облигаций удовлетворяются им в порядке очередности их поступления.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества предлагаемых к размещению Облигаций). В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. В случае размещения Андеррайтером всего объема предлагаемых к размещению Облигаций, равного 1 200 000 (Одному миллиону двумстам тысячам) штук, акцент последующих заявок на приобретение Облигаций не производится. Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций не установлена.

Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29 Гражданского кодекса РФ.

Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска:

Потенциальный покупатель Облигаций, может действовать самостоятельно, являясь Участником торгов.

В случае, если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение облигаций.

Обязательным условием приобретения Облигаций через Организатора торговли при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объема денежных средств покупателя на счете Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Расчетной Палате ММВБ.

ИКО ЗАО "Расчетная палата ММВБ" (далее - Расчетная палата ММВБ).

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация Закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО РП ММВБ*

Место нахождения: *125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8*

Почтовый адрес: *125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8.*

При этом денежные средства должны быть предварительно зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты того количества Облигаций, которое указано в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов (начиная со второго дня размещения дополнительно с учетом НКД). В случае соответствия условий заявок указанным выше требованиям они регистрируются у Организатора торговли, а затем акцептуются Андеррайтером в системе торгов Организатора торговли.

Проданные при размещении Облигации переводятся Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счет депо в Депозитарии, осуществляющим централизованное хранение Облигаций выпуска, или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к Депозитарию. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в Депозитарию (НДЦ):

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в Депозитарии вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией – ЗАО ММВБ, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Организатором торговли, размещенные Облигации зачисляются Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности Депозитария.

2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными торговыми системами.

2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг.

Эмитент осуществляет раскрытие информации на каждом этапе эмиссии ценных бумаг в порядке, установленном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденных Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-п, а также в соответствии с требованиями Федерального закона "О рынке ценных бумаг" №39-ФЗ от 22.04.96 г. (в редакции от 18.06.2005), в порядке и сроки, предусмотренные Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг. В случае если на момент наступления события, о котором эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

1) После принятия уполномоченным органом Эмитента решения о размещении Облигаций Эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о данном решении в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято соответствующее решение:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс)- не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2) Сообщение об утверждении уполномоченным органом Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении Решения о выпуске ценных бумаг:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс)- не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» -- не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

3) Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг Эмитент публикует в следующие сроки с даты получения им письменного уведомления регистрирующего органа о государственной

регистрации выпуска ценных бумаг:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» -- не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

4) В срок не более 3 дней с даты получения письменного уведомления о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>)

Текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг должен быть доступен на странице в сети Интернет (<http://www.nmz-k.ru>) в течение не менее 6 месяцев с даты опубликования в сети Интернет зарегистрированного отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

5) Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг публикуется Эмитентом в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-п в следующие сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее, чем за 5 дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети "Интернет": (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее, чем за 4 дня до даты начала размещения Облигаций.

6) Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также получить их копии по следующему адресу:

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»,
630032, Россия, г. Новосибирск, ул. Станционная 28, Тел. (383) 341-18-55, Факс (383) 341-31-44
<http://www.nmz-k.ru>

Эмитент обязан предоставить копии указанных документов 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 предъявления требования.

7) В случае принятия Эмитентом решения о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) государственного органа, уполномоченного в соответствии с законодательством Российской Федерации на принятие решения о приостановлении размещения ценных бумаг (далее – уполномоченный государственный орган), Эмитент публикует сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, либо даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного государственного органа о приостановлении размещения ценных бумаг:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru> - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты получения им письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг):

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru> - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

8) Эмитент публикует сообщение о завершении размещения Облигаций в следующие сроки с последнего дня срока размещения, установленного решением о выпуске ценных бумаг, а в случае, когда все Облигации выпуска размещены до истечения этого срока, - с даты размещения последней Облигации выпуска:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru> - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

9) Эмитент обязан раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета начиная с квартала, в течение которого была осуществлена регистрация Проспекта ценных бумаг, в порядке, предусмотренном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-п.

10) Информация о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в порядке, предусмотренном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-п, а также в форме отчета об итогах выпуска ценных бумаг путем опубликования данного документа на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru>.

Эмитент публикует сообщение о существенном факте в следующие сроки с даты получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru> - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети «Интернет» (<http://www.nmz-k.ru>) в течение 6 месяцев с даты его опубликования.

Эмитент публикует текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) в срок не более 3 дней с получения им письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

После государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций все заинтересованные лица могут ознакомиться с отчетом об итогах выпуска Облигаций и получить его копию по следующему адресу:

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»,

630032, Россия, г. Новосибирск, ул. Станционная 28, Тел. (383) 341-18-55, Факс (383) 341-31-44
<http://www.nmz-k.ru>

Эмитент обязан предоставить копии указанного документа владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы на изготовление такой копии, в срок не более 7 дней с даты предъявления требования.

Текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций должен быть доступен на странице в сети «Интернет» (<http://www.nmz-k.ru>) в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети «Интернет».

11) Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платёжных агентов Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

12) В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям (в том числе дефолта и/или технического дефолта) Эмитент раскрывает информацию об этом в следующие сроки с момента наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней,
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» -- не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, должна, в том числе, включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и в случае технического дефолта.

13) Сообщения о принятых решениях Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуются Эмитентом в газете «Советская Сибирь» и «Приложении к Вестнику ФСФР» не позднее 5 (Пяти) дней с даты принятия соответствующего решения, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты приобретения и содержат следующую информацию:

- порядок осуществления приобретения;
- цена приобретения, в процентах от номинала;
- количество приобретаемых облигаций, равное количеству всех непогашенных Облигаций выпуска;
- форма и срок оплаты;
- срок приобретения.

Также указанная информация раскрывается Эмитентом:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения.

После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций (по требованию владельцев или по соглашению с владельцами Облигаций), Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (в том числе о количестве приобретенных Облигаций) публикуется:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс)- не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

14) Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону:

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в ленте новостей - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Дополнительно сообщение о величине процентной ставки по первому купону публикуется Аудитором при помощи торговой системы Организатора торговли путем отправки электронных сообщений всем Участникам торговли.

15) Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная с четвертого доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах, не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям в ленте новостей, на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru>, в газете «Советская Сибирь» и в «Приложении к Вестнику ФСФР» в следующие сроки с момента составления протокола заседания, на котором принято решение об установлении процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам):

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в ленте новостей (АК&М, Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия соответствующего решения;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия соответствующего решения;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» -- не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Сообщение должно содержать следующую информацию:

- размер процентной ставки в числовом выражении по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- размер купонного дохода, выплачиваемого на одну Облигацию, по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- серию и форму облигаций, государственный регистрационный номер и дату;
- в случаях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг - порядковый номер купонного периода, в котором владельцы Облигаций имеют право требовать приобретения Облигаций Эмитентом.

16) Эмитент обязуется раскрывать информацию о существенных фактах в следующие сроки с момента появления существенного факта, затрагивающего финансово-хозяйственную деятельность Эмитента :

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- на странице в сети «Интернет» <http://www.nmz-k.ru> - не позднее 3 дней, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом, доступным для большинства владельцев ценных бумаг эмитента - не позднее 5 дней, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

III. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента

3.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента

Приводится динамика показателей, характеризующих финансовое состояние эмитента, за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (информация приводится в виде таблицы, показатели рассчитываются на дату окончания каждого заверщенного финансового года и на дату окончания последнего заверщенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг).

Наименование показателя	2000	2001	2002	2003	2004	2 кв. 2005
Стоимость чистых активов Эмитента, тыс. руб. ¹	322 446	295 243	260 987	375 248	460 945	603 575
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	16.3	102	197	186.8	169	134.8
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	16.3	102	197	143.2	121.8	129.3
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	Долги отсутств.	23,5	-0,57	11,6	-5,6	19,4
Уровень просроченной задолженности, %	отсутств.	11,9	23,6	1,1	0,14	0,13
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	2,8	4,8	5,6	8,3	13,5	5,3
Доля дивидендов в прибыли, %	-	-	-	-	-	-
Производительность труда, тыс. руб./чел.	44	175,2	467	1034,4	1290,4	762,4
Амортизация к объему выручки, %	39,6	9,5	2,3	0,9	0,5	0,6

В отчетности за 2001-2002 гг. под просроченной понималась задолженность свыше 3-х месяцев.

¹ расчет чистых активов проведен в соответствии с приказом Минфина РФ и ФКЦБ от 29 января 2003 года «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ» № 03-6/ПЗ

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Анализ платежеспособности и уровня кредитного риска эмитента, а также финансового положения эмитента:

Динамика приведенных показателей финансово-экономической деятельности Эмитента характеризует в целом устойчивое финансовое положение Эмитента.

На протяжении всего рассматриваемого периода рос размер чистых активов, что говорит о нормальной работе компании и определенном запасе финансовой устойчивости заемщика.

Оборачиваемость дебиторской задолженности отражает скорость, с которой покупатели (дебиторы) расплачиваются по своим обязательствам перед компанией, и рассчитывается как отношение выручки от реализации к средней сумме дебиторской задолженности. Динамика данного показателя имела на протяжении рассматриваемого периода позитивную тенденцию, что свидетельствует об ускорении расчетов с покупателями. Оборачиваемость дебиторской задолженности характеризуется устойчивыми темпами роста - основной предпосылкой такого роста показателя являлся опережающий рост выручки по сравнению с ростом дебиторской задолженности. Резкое снижение показателя в I квартале 2005 г. объясняется несопоставимостью данных квартального отчета о прибылях и убытках и баланса.

Показатели отношения суммы привлеченных средств к сумме капитала и резервов и отношения краткосрочных пассивов к сумме капитала и резервов являются индикаторами финансовой зависимости. Чем меньше эти показатели, тем меньше финансовый рычаг компании. Анализ этих показателей позволяет сделать вывод об умеренном финансовом рычаге Эмитента, размер которого снижается, начиная с 2002 года.

Дивиденды по обыкновенным акциям в анализируемый период компанией не выплачивались.

Начиная с 2003 года, доля амортизации в выручке оставалась стабильной – на уровне 0,5-0,9%, что свидетельствует о сбалансированном развитии компании. Рост производительности труда также характеризует рост эффективности деятельности компании.

3.2. Рыночная капитализация эмитента

Ввиду того, что акции Эмитента не торгуются на бирже, рыночную капитализацию предлагаем определить как стоимость чистых активов Эмитента:

Рыночная капитализация = Стоимость чистых активов

Исходя из вышеуказанной формулы, капитализация Эмитента составляет:

Наименование показателя	2000	2001	2002	2003	2004	2 кв. 2005
Рыночная капитализация Эмитента. тыс. руб.	322 446	295 243	260 987	375 248	460 945	603 575

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Кредиторская задолженность

Показатель	2000	2001	2002	2003	2004
------------	------	------	------	------	------

Общая сумма кредиторской задолженности (раздел V баланса), тыс. руб., в т.ч.:	52 739	301 184	514 152	537 320	561 734
- краткосрочные кредиты и займы	-	195 000	137 000	270 464	483 560
- кредиторская задолженность	52 739	106 184	377 152	266 856	78 174
Общая сумма просроченной кредиторской задолженности, тыс. руб.	-	35 830	121 664	7 644	1 098

В отчетности за 2001-2002 гг. под просроченной понималась задолженность свыше 3-х месяцев.

На 01.07.2005г. ОАО «НМЗ им. Кузьмина» имеет кредиторскую задолженность перед контрагентом РФК ООО в сумме 1 057 665,45 руб., которая является неустребованной кредитором с 2002г. По этой причине задолженность классифицируется как просроченная. Наличие данной кредиторской задолженности не может существенно повлиять на финансовое состояние эмитента и по истечении срока исковой давности (3 года) данная задолженность может быть списана.

Кредиторская задолженность на конец 2004г.

Наименование кредиторской задолженности (краткосрочные и долгосрочные обязательства)	2004, руб.	
	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	21 665 636	-
в том числе просроченная	1 098 469	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации,	12 303 723	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными фондами,	12 761 527	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиты,	544 054 280	-
в том числе просроченные	-	-
Займы, всего	139 546 447	77 946 447
в том числе просроченные	-	-
в том числе облигационные займы,	-	-
в том числе просроченные облигационные займы	-	-
Прочая кредиторская задолженность,	31 443 115	-
в том числе просроченная	-	-

Итого	761 774 728	77 946 447
в том числе итого просроченная	1 098 469	-

Кредиторская задолженность на конец 2 кв. 2005г.

Наименование кредиторской задолженности (краткосрочные и долгосрочные обязательства)	2005 (1-е полугодие), руб.	
	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	88 418 217	-
в том числе просроченная	1 058 321	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации,	16 363 539	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными фондами,	16 485 486	-
в том числе просроченная	-	-
Кредиты,	450 529 525	-
в том числе просроченные	-	-
Займы, всего	168 246 447	18 426 447
в том числе просроченные	-	-
в том числе облигационные займы,	-	-
в том числе просроченные облигационные займы	-	-
Прочая кредиторская задолженность,	58 941 053	-
в том числе просроченная	-	-
Итого	798 984 267	18 426 447
в том числе итого просроченная	1 058 321	-

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

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом НМЗ-Москва», НМЗ-Москва ТД ООО,**

Место нахождения: **115419, г. Москва, 2-й Рощинский проезд, д.8 стр. 4**

Сумма кредиторской задолженности: **66,4 млн. руб.**

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **задолженность не является просроченной.**

На 30.06.2005 г. НМЗ-Москва ТД ООО является аффилированным лицом эмитента.

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица: **100%.**

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

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: 0%.

Иных кредиторов среди поставщиков и подрядчиков, задолженность перед которыми превышает 10% от общей суммы кредиторской задолженности, нет.

3.3.2. Кредитная история эмитента

ОАО «НМЗ им. Кузмина» исполняет обязательства по кредитным договорам и договорам займов в полном объеме, в соответствии с условиями договоров. Просроченной задолженности по основному долгу и процентам к уплате нет.

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
кредит	Промышленно-строительный банк ОАО	145 000 000,00 руб.	12 месяцев / 16.10.2002	нет
кредит	Альфа-Банк ОАО Новосибирский ф-л	50 000 000,00 руб.	12 месяцев / 04.12.2002	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	11 000 000,00 руб.	271 день / 31.03.2003	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	69 000 000,00 руб.	270 дней / 10.01.2003	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	100 000 000,00 руб.	12 месяцев / 24.09.2003	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	60 000 000,00 руб.	12 месяцев / 19.12.2003	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	4 400 000 USD	1,5 года / 17.06.2005	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	150 000 000,00 руб.	12 месяцев / 16.08.2004	нет
кредит	КБ РМБ	130 000 000,00 руб.	92 дня / 21.08.2003	нет
кредит	КБ РМБ	160 000 000,00 руб.	132 дня / 31.12.2003	нет
кредит	КБ РМБ	130 000 000,00 руб.	289 дней / 31.12.2004	нет
договор кредитования банковского счета (овердрафт)	КБ РМБ ООО	120 000 000,00 руб.	транши на 30 дней, срок действия – до 30.11.2005 (досрочно расторгнут 31.12.2004)	нет
кредит	КБ РМБ	130 000 000,00 руб.	364 дня / 30.11.2005	нет
кредит	Филиал ТрансКредитБанка	150 000 000,00 руб.	транши на 180 дней / 10.12.2004	нет
кредит	Филиал ТрансКредитБанка	100 000 000,00 руб.	транши на 90 дней/17.05.2005	нет
кредит	Филиал ТрансКредитБанка	150 000 000,00 руб.	транши на 90 дней/02.12.2005	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	150 000 000,00 руб.	12 месяцев / 09.08.2005	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	5 250 000 USD	6 месяцев / 13.12.2005	нет

кредит	Сберегательный банк РФ	100 000 000,00 руб.	6 месяцев / 14.11.2005	нет
кредит	Сберегательный банк РФ	150 000 000,00 руб.	6 месяцев / 24.01.2006	нет
кредит	Новосибирский филиал Банка Москвы	50 000 000,00 руб.	12 месяцев / 24.06.2006	нет
договор займа	Твердослав ЗАО (дог. процентного займа б/н от 23.11.04)	125 000 000,00 руб.	28.02.2005 (фактически погашен 29.12.2004)	нет
договор займа	Твердослав ЗАО (дог. процентного займа ЗМ- 050305 от 05.03.05)	150 000 000,00 руб.	06.03.2006	нет

Эмиссия облигаций ранее Эмитентом не осуществлялась.

3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Эмитент не предоставлял обеспечение третьим лицам.

3.3.4. Прочие обязательства эмитента

Соглашения, которые не отражены в бухгалтерском балансе Эмитента и могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии Эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах, отсутствуют.

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

Целью эмиссии является привлечение денежных средств для рефинансирования текущих краткосрочных кредитов, а также для финансирования технического перевооружения и модернизации оборудования завода.

Разработанная эмитентом программа технического перевооружения и модернизации оборудования направлена на достижение следующих целей:

- 1. Повышение качественных характеристик продукции*
- 2. Снижение издержек и экономия металла*
- 3. Освоение производства новых видов продукции*

Программой перевооружения предусмотрена модернизация существующего прокатного оборудования (реконструкция стана горячей прокатки) с целью повышения качественных характеристик выпускаемого проката и экономии металла.

Предусмотрена модернизация двух трубоэлектросварочных станков и редуционного стана, что позволит увеличить количество производимых типоразмеров труб, повысить качество и снизить издержки на его содержание.

С целью сокращения издержек запланировано внедрение и модернизация систем автоматического учета металла, электроэнергии, воздуха, топлива и воды.

С целью расширения ассортимента производимой металлопродукции предусмотрено освоение производства упаковочной ленты с покрытием, дорожных ограждений, запуск двух новых станков по производству электросварных и холоднодеформированных труб.

В результате реализации данной программы эмитент значительно повысит качество своей продукции, снизит издержки на содержание оборудования и освоит новые виды продукции, что позволит повысить конкурентоспособность металлопродукции и привлечь новых потребителей. Увеличение объемов сбыта металлопродукции эмитента, предусмотренное программой технического перевооружения, запланировано в основном за счет увеличения поставок на внутренний российский рынок.

Размещение ценных бумаг осуществляется не в целях финансирования определенной сделки.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

3.5.1. Отраслевые риски

ОАО «НМЗ им. Кузмина» является предприятием черной металлургии и трубным заводом.

Снижение спроса со стороны основных отраслей-потребителей

Негативное влияние на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина» может оказать снижение спроса на продукцию эмитента со стороны основных отраслей-потребителей. Так как основной объем сбыта металлопродукции эмитента приходится на внутренние российские поставки, то общее замедление роста экономики России может негативно повлиять на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина».

Износ основных фондов

Негативное влияние на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина» может оказать высокая степень износа основных фондов предприятия. Данный фактор повышает риск выхода из строя изношенного производственного оборудования эмитента, что может сократить общую эффективность бизнеса компании.

Рост конкуренции в отрасли

Негативное влияние на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина» может оказать рост конкуренции со стороны предприятий черной металлургии и трубных заводов.

Снижение цен на стальную металлопродукцию

Ценообразование в черной металлургии носит циклический характер, поэтому снижение цен на стальную металлопродукцию может оказать негативное влияние на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина».

Рост тарифов на ж/д перевозки

В связи с большой удаленностью ОАО «НМЗ им. Кузмина» от основных металлопотребляющих регионов России рост ж/д тарифов может оказать негативное влияние на сбыт его металлопродукции.

Повышение цен на продукцию естественных монополий

Предприятия черной металлургии являются материало- и энергоемкими производствами, поэтому ОАО «НМЗ им. Кузмина» имеет высокую зависимость от цен на продукцию естественных монополий: электроэнергия, топливо и т.д., поэтому их рост может оказать негативное влияние на сбыт металлопродукции эмитента.

Для нивелирования вышеуказанных рисков Эмитент планирует увеличивать инвестиции в материальную базу производства, повышать эффективность работы персонала, совершенствовать методики распределения ресурсов и управления производственными процессами.

Существенных изменений на внешних рынках, значимых для деятельности Эмитента, не прогнозируется.

3.5.2. Страновые и региональные риски

ОАО «НМЗ им. Кузмина» ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому его деятельность потенциально подвержена рискам, связанным с изменением общеэкономической ситуации в стране.

Политические риски, способные заметно повлиять на деятельность компании, отсутствуют.

Общий экономический спад в стране может привести к снижению потребления продукции завода конечными потребителями, но в настоящее время экономического спада в стране не прогнозируется. Экономика развивается достаточно стабильными темпами. В

целом политическая и экономическая ситуация стабильна. Тем не менее, общестрановые факторы риска влияют на деятельность Эмитента так же, как и на других участников рынка.

1) Политическая нестабильность в России может оказать отрицательное влияние на ценность инвестиций в России.

В результате масштабного реформирования экономики, а также неудач некоторых реформ, политическая система России остается уязвимой перед возможностью забастовок, акций протеста и беспорядков среди отдельных социальных и этнических групп, что может оказать отрицательное влияние на ценность инвестиций в России.

2) Экономическая нестабильность в России может оказать неблагоприятное воздействие на потребительский спрос, что существенным и неблагоприятным образом может повлиять на бизнес Эмитента.

Нельзя гарантировать, что недавние тенденции российской экономики, включая рост валового внутреннего продукта, укрепление курса рубля по отношению к доллару США и снижение темпов инфляции сохранятся в будущем. Кроме того, недавние колебания мировых цен на нефть и газ, последствия ослабления денежно-кредитной политики или иные факторы могут в будущем оказать неблагоприятное воздействие на российскую экономику и бизнес Эмитента.

3) Колебания мировой экономики могут оказать отрицательное воздействие на экономику России, ограничивая доступ Эмитента к капиталу и отрицательно влияя на покупательную способность конечных потребителей завода.

4) Правительство Российской Федерации оказывает влияние на деятельность Эмитента посредством принятия законодательных и регулятивных мер, что может в значительной степени повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Эмитента.

Основными факторами возникновения политических рисков являются:

- несовершенство законодательной базы, регулирующей экономические отношения;
- недостаточная эффективность судебной системы;
- неустойчивость власти субъектов Российской Федерации.

Ухудшение экономической ситуации в регионах, в которых оперирует Эмитент, может произойти в случае существенных изменений в экономической ситуации в России, включая резкие изменения курса национальной валюты, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в округе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий привело бы к приостановке реализации инвестиционных программ Эмитента, ухудшению финансового состояния и замедлению темпов роста доходной базы.

В рейтинге российских регионов, составляемом рейтинговым агентством АК&М по итогам 2004 года, Новосибирская область занимает 49-е место по критерию относительной кредитоспособности среди всех субъектов РФ.

По мнению эмитента, ситуация в регионе будет благоприятно сказываться на деятельности Эмитента и нет оснований ожидать, что изменения ситуации в регионе могут повлечь за собой неисполнение обязательств по облигациям. Однако, в случае ухудшения ситуации в регионе, которое не было спрогнозировано Эмитентом заранее, Эмитент планирует оперативно разрабатывать и применять все необходимые для устранения негативного влияния данных изменений на свою деятельность меры.

В целом, политическую, равно как и экономическую, ситуацию в стране можно оценить как стабильную в среднесрочном периоде. Показательным в этом смысле является то, что по оценке Госкомстата РФ уровень инфляции в России имеет тенденцию к снижению и наблюдается рост ВВП и промышленного производства.

Риск открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения в стране не может быть оценен Эмитентом. Однако в случае наступления указанных событий эмитент предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством.

Риск, связанный с возникновением ущерба или прекращением деятельности эмитента в связи с забастовкой собственного персонала или персонала поставщиков и подрядчиков, можно считать минимальным, так как кадровая политика эмитента направлена на минимизацию риска возникновения забастовки.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.д., незначительны.

Технические риски, характеризуемые сбоями в работе компьютерных систем, каналов связи, прекращение транспортного сообщения не могут привести к финансовым потерям, приостановке работы и оцениваются как относительно низкие.

В августе 2005 года ведущее мировое рейтинговое агентство Fitch повысило долгосрочный кредитный рейтинг России в национальной и иностранной валюте до уровня BBB (прогноз Стабильный) – второй ступени инвестиционных рейтингов.

Эмитент зарегистрирован и расположен в г. Новосибирске, поэтому подвержен влиянию административных и законодательных органов г. Новосибирска и Новосибирской области. Эмитент оценивает экономическую, политическую и социальную ситуацию в регионе как стабильную.

3.5.3. Финансовые риски

Данный облигационных займ и другие обязательства Эмитента номинированы в рублях, выплаты по облигациям не зависят от изменения ставки рефинансирования и доходности по государственным долговым обязательствам. Фактор возможных колебаний валютных курсов не представляет значительного риска для Эмитента и не повлияет на возможность исполнения обязательств по облигациям.

Деятельность завода ориентирована на внутренний рынок. Более 90% от общего объема сбыта продукции ОАО «НМЗ им. Кузмина» приходится на российских потребителей, поэтому сбытовая деятельность эмитента слабо подвержена рискам изменения валютных курсов, тем не менее, укрепление рубля по отношению к доллару США может оказать негативное влияние на эффективность бизнеса компании, т.к. закупки сырья зависят от курса доллара США.

В случае возникновения значительного колебания курсов, Эмитент предпримет все возможные меры по снижению негативного воздействия от колебания.

Официальный прогноз темпов инфляции на 2005 год составляет 8,5%. Доходность по облигациям вероятно превысит существующий темп инфляции, что позволит считать интересы инвесторов в достаточной степени защищенными. Интересы инвесторов не пострадают при умеренном росте инфляции по сравнению с запланированным уровнем. Поскольку ставка некоторых купонов по Облигациям устанавливается эмитентом, владельцы Облигаций в определенной степени защищены от инфляционных рисков. В случае значительного ускорения темпов инфляции и роста ставок на рынке корпоративных облигаций, соответствующим образом будет меняться ставка по Облигациям. Умеренная инфляция не окажет влияния на способность Эмитента обслуживать размещаемые облигации, т.к. выручка Эмитента в условиях инфляции возрастает пропорционально затратам.

Риск отрицательного влияния инфляции возникает, когда получаемые денежные доходы обесцениваются с точки зрения реальной покупательной способности денег быстрее, чем растут номинально. Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, а именно - при увеличении темпов инфляции до 25-30% в год, эмитент планирует принять меры по оптимизации затрат и повышению оборачиваемости дебиторской задолженности.

Кроме того, при достижении данного уровня Эмитент намерен предпринять действия, направленные на сокращение издержек и снижение кредиторской задолженности, размер текущих выплат по которой привязан к рыночной ставке процента, действия, направленные на повышение оборачиваемости оборотных активов, а также изменить существующие договорные отношения с потребителями с целью сокращения дебиторской задолженности покупателей.

Ввиду того, что Эмитент использует кредиты и займы, изменение процентных ставок на кредитном рынке оказывает влияние на его деятельность. Негативное влияние на сбытовую деятельность ОАО «НМЗ им. Кузмина» и финансовые результаты может оказать повышение процентных ставок по банковским кредитам. Но так как в течение последних лет средняя стоимость рублевых кредитов снижается, а сроки кредитования увеличиваются, эмитент оценивает ситуацию на рынке заемных средств как стабильную.

Изменение процентных ставок может повлиять на доходность на рынке корпоративных облигаций. Это может сказаться на Эмитенте, так как ставка купона определяется на конкурсе при размещении. Однако значительное негативное изменение не прогнозируется, ставки относительно стабильны.

В случае достижения показателя инфляции критических значений, а также резкого изменения процентных ставок, наибольшим изменениям будут подвержены следующие показатели финансовой отчетности Эмитента: прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности.

При наступлении неблагоприятных ситуаций Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решения в каждом конкретном случае.

3.5.4. Правовые риски

Правовые риски Эмитента, связанные с:

изменением валютного регулирования: в соответствии с условиями облигационного займа, выплаты по нему не зависят напрямую от колебания курса каких-либо иностранных валют и, следовательно, изменения валютного курса не представляют значительного риска для Эмитента.

Изменение валютного законодательства не представляет значительного риска для Эмитента и не повлияет на исполнение обязательств по облигациям. Так как на зарубежные страны приходится менее 10% от общего объема сбыта продукции ОАО «НМЗ им. Кузмина», эмитент оценивает риски изменения таможенного и валютного регулирования как незначительные.

изменением налогового законодательства: налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. В связи с этим существуют риски изменения налогового законодательства. По мнению Эмитента, данные риски влияют на Эмитента так же, как и на всех субъектов рынка.

Изменения российской налоговой системы могут оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента.

Порядок налогообложения по основным статьям (налог на прибыль; налог на добавленную стоимость; единый социальный налог; налог на имущество) может быть изменен. Правительственное регулирование по налогообложению часто неоднозначно или просто не существует. В настоящее время существует лишь небольшое количество прецедентных трактовок налогового законодательства.

Налоговая система в России часто изменяется и непоследовательно исполняется на федеральном, региональном и местном уровнях. В некоторых случаях новые налоговые правила получают обратную силу. В дополнение к существенному налоговому бремени, эти обстоятельства усложняют налоговое планирование и принятие соответствующих решений. Нечеткость законодательства подвергает Эмитента риску выплаты существенных штрафов и пеней, несмотря на стремление соответствовать законодательству, и может привести к повышению налогового бремени. На настоящий момент система сбора налогов является относительно неэффективной, и правительство вынуждено постоянно вводить новые налоги для повышения своих доходов. Эти факторы повышают риск введения неожиданных и произвольных налогов.

Существует риск введения новых налогов, что может негативно отразиться на бизнесе Эмитента. В 2000-2004 гг. Правительство РФ пересматривало российскую налоговую систему и способствовало принятию ряда законов, проводящих налоговую реформу. Новые законы уменьшили количество налогов и общее налоговое бремя на бизнес, а также упростили налоговое законодательство. Тем не менее, новое налоговое законодательство по-прежнему

оставляет большой простор для действий местных налоговых органов и оставляет множество нерешенных проблем, связанных с практическим применением нового законодательства.

Изменения в налоговом законодательстве могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие – снижению чистой прибыли Эмитента.

Изменение налогового законодательства могут негативно повлиять на деятельность эмитента, но, изучив новое налоговое законодательство, Эмитент приложит все усилия для сведения указанных рисков к минимуму.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения Эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

В настоящий момент изменения в налоговом законодательстве, в том числе снижение НДС, оказывают положительный эффект на финансовое состояние и ведут к увеличению платёжеспособного спроса со стороны потенциальных клиентов Эмитента.

изменением правил таможенного контроля и пошлин: Так как на зарубежные страны приходится менее 10% от общего объема сбыта продукции ОАО «НМЗ им. Кузмина», эмитент оценивает риски изменения правил таможенного контроля и пошлин как незначительные.

Следовательно, изменение правил таможенного регулирования не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента.

изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): ОАО «НМЗ им. Кузмина» соблюдают все положения выданных лицензий. Поэтому, по мнению Эмитента, риски связанные с невозможностью возобновления лицензий или изменением условий лицензирования, оцениваются как минимальные.

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 результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент: правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент, влияют на Эмитента так же, как и на всех хозяйствующих субъектов Российской Федерации. Указанные правовые риски незначительны. Эмитент старается решать все возникающие споры в претензионном порядке.

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Описание рисков, свойственных исключительно Эмитенту, в т.ч. рисков, связанных со следующими факторами:

риски, связанные с текущими судебными процессами: в настоящее время существует риск взыскания налоговых санкций в размере 891 028 руб. в связи с рассмотрением иска Инспекции ФНС по Ленинскому району в Арбитражном суде г. Новосибирска дело № А45-6398/05-47/100. Срок возможного взыскания санкций – четвертый квартал 2005 года. В то же время, судебных процессов в отношении Эмитента, могущих оказать существенное влияние на деятельность эмитента, не ведется

риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц: Эмитент несет субсидиарную ответственность по долгам дочерних обществ в случае их несостоятельности. Так как все дочерние общества эмитента являются финансово стабильными предприятиями, данный риск оценивается как незначительный.

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): не является существенным правовым риском для Эмитента.

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

Иные существенные риски, свойственные исключительно Эмитенту отсутствуют.

В случае усиления негативных факторов, ОАО «НМЗ им. Кузьмина» предусмотрены следующие направления по снижению их воздействия:

- сокращение издержек предприятия за счет оптимизации затрат на сырье и материалы, повышения производительности труда и модернизации существующего оборудования;*
- оптимизация сортамента производимой металлопродукции;*
- диверсификация рынков сбыта металлопродукции;*
- освоение новых перспективных видов продукции.*

IV. Подробная информация об эмитенте

4.1. История создания и развитие эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента на русском языке:

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке:

ОАО «НМЗ им. Кузьмина»

Фирменное наименование эмитента на английском языке:

Public joint-stock company «Novosibirsk metallurgical works named after Kuzmin»

Фирменное наименование как товарный знак не зарегистрировано.

В течение времени существования фирменное наименование не изменялось.

Текущее наименование введено: 21.12.1999 г.

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Дата государственной регистрации эмитента: *21.12.1999 г.*

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): *25123*

Наименование регистрирующего органа: *Новосибирская городская регистрационная палата
Мэрии г. Новосибирска*

Основной государственный регистрационный номер: *1025401486373*

Дата государственной регистрации: *28.10.2003 г.*

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

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования Эмитента с даты государственной регистрации: *на момент утверждения
настоящего Проспекта срок существования Эмитента составляет 5 лет и 10 месяцев.
Общество создано без ограничения срока.*

Краткое описание истории создания и развития Эмитента:

Новосибирский металлургический завод был запроектирован в 1939 году как группа прокатных цехов комбината «Сибкомбайн» (ныне «Сибсельмаш») и предназначался для производства стального листа и ленты. 22 сентября 1941 года прокатные цеха были выделены в самостоятельный металлургический завод. Строительство велось форсированными темпами, неоценимую помощь в монтаже и наладке оборудования, освоении производства оказали специалисты эвакуированного завода «Запорожсталь». 2 мая 1942 года были прокатаны первые тонны тонкой стальной ленты, этот день и стал днем рождения завода. Имя первого директора – Анатолия Николаевича Кузьмина - было впоследствии увековечено в названии предприятия.

В декабре 1942 года осуществлен пуск в эксплуатацию стана горячей прокатки 810, на котором предполагалось прокатывать 4 малоуглеродистые марки стали, но уже через год новосибирские металлурги освоили производство 15 марок, в 1944 году – 25, а в 1945 году – свыше 40 марок стали. Продукция завода поступала на военные заводы для производства оружия и боеприпасов, а также использовалась для мирных нужд.

Год от года предприятие росло и развивалось, наращивая объемы производства и расширяя сортамент металлопроката благодаря проводимым мероприятиям по реконструкции и модернизации, строило новые цехи. Здесь были разработаны многие новые технологии горячей и холодной прокатки уникальных марок стали и сплавов: высоколегированных, инструментальных, нержавеющей и т.д., завод является держателем многих технических условий на их производство. Часть технологий была передана другим металлургическим предприятиям.

С 1960 года на заводе впервые за Уралом началось освоение и развитие трубного производства: в двух цехах стали выпускать электросварные трубы. В 1978 году введен в эксплуатацию трубопроводный цех (ТВЦ).

В 1970-80-е годы предприятие выпускало по миллиону тонн прокатной продукции, в том числе 500 тысяч тонн труб, которая была широко известна в нашей стране и за рубежом. Проектная мощность Новосибирского металлургического завода была перекрыта в три раза.

В конце 90-х годов проведена реструктуризация предприятия, организовано новое открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина». ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» создано 1 октября 1999 г. по решению внешнего управляющего в соответствии с планом внешнего управления, предусматривающим в качестве меры по восстановлению платежеспособности ОАО «Новосибирский металлургический завод» создание на базе его имущественного комплекса ОАО «НМЗ им. Кузьмина» с замещением активов должника имущественного комплекса на акции вновь образованного общества, а также в соответствии со ст. 76 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)». Целями деятельности Общества, в соответствии с Уставом, являются расширение рынка товаров и услуг, а также извлечение прибыли.

Завод является предприятием неполного металлургического цикла и получает сырье (слябы) с металлургических комбинатов Кузбасса.

Основным предметом деятельности предприятия является производство горячекатаного и холоднокатаного листового проката, горячекатаной и холоднокатаной полосы, холоднокатаной ленты, электросварных и холоднодеформированных труб,гнутого профиля.

Также предметом деятельности завода является:

- строительство, реконструкция зданий и инженерных сооружений;
- ремонтные, монтажные и пусконаладочные работы;
- проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ, направленных на создание перспективных изделий новой техники, на создание и внедрение передовых технологий, методов и средств организации, управления разработками, производством и сбытом.
- внешнеэкономическая деятельность в соответствии с действующим законодательством;
- информационные услуги;
- оказание транспортных услуг, услуг по хранению, подработке, предпродажному сервису, упаковке грузов;
- организация общественного питания;
- организация спортивно-оздоровительных и других массовых мероприятий;
- организация и эксплуатация объектов оздоровительного назначения;
- медицинские услуги;
- посреднические услуги.

Продукция предприятия используется в нефтяной и газовой промышленности, в сельском хозяйстве, строительстве, коммунальном хозяйстве, в машиностроении, автомобилестроении, медицинской промышленности и других отраслях народного хозяйства.

Продукция завода, благодаря ее социальной и практической значимости, востребована рынком, о чем свидетельствует широкая география потребителей: вся Россия и некоторые страны СНГ. Металлопродукцию завода покупают предприятия города Новосибирска и области, а также Алтайского края, Кузбасса, Тюменской, Иркутской областей, Урала, Поволжья, Москвы и т.д.

4.1.4. Контактная информация

место нахождения эмитента	630032, г. Новосибирск, ул. Станционная, д.28.
номер телефона	(383) 341-18-55
номер факса	(383) 341-31-44
адрес электронной почты	mail@nmz-k.ru
адрес страницы в сети "Интернет", на которой доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах	www.nmz-k.ru

Специальное подразделение по работе с акционерами и/или инвесторами Эмитента отсутствует.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный Эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика:
5404161429

4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы: отсутствуют

Представительства: отсутствуют

4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

ОКВЭД: 27.16, 27.17, 27.22, 27.33, 27.32, 27.15.

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

ОАО «НМЗ им. Кузьмина» является предприятием черной металлургии и трубным заводом. Эмитент является стабильно работающим предприятием, производящим широкий ассортимент металлопродукции для различных отраслей экономики. В своих рыночных нишах эмитент в 2004 году занимал 5-10% общероссийского рынка. Результаты деятельности эмитента в 2004 году сопоставимы с результатами предшествующего периода, что соответствует общеотраслевым тенденциям черной металлургии.

Основными конкурентами ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в России являются ММК, Северсталь, НЛМК, Ашинский МЗ, Красный Октябрь, МКЗ, ЧТПЗ, Северский ТЗ, Выксунский МЗ, Тагмет. Основные зарубежные конкуренты ОАО «НМЗ им. Кузьмина»: Миталл Стил Темиртау (Казахстан), Запорожсталь (Украина), ММК им. Ильича (Украина).

Основными факторами конкурентоспособности эмитента являются цена и качество металлопродукции, условия оплаты, отгрузки и сроки поставки. Все указанные факторы имеют высокую степень влияния на конкурентоспособность эмитента на рынке металлопродукции.

Основным предметом деятельности предприятия является производство металлопродукции - горячекатаного и холоднокатаного листового проката, горячекатаной и холоднокатаной полосы, холоднокатаной ленты, электросварных и холоднодеформированных труб,гнутого профиля. Доля выручки от реализации металлопродукции в обороте предприятия за период 2000 – 2004 гг. составляет 97,6 %; за 6 месяцев 2005 г. – 96,5 %.

Изменение размера выручки на 10 и более процентов имело место и связано со следующими факторами:

1) ежегодный рост цен;

2) значительное увеличение объема производства в 2003 г. связано со сменой собственника завода и соответственно со сменой управляющей команды (по прокату рост на 196%, по трубам на 139%).

Деятельность эмитента носит некоторый сезонный характер (подъем реализации в весенне-летние месяцы, спад в зимние месяцы), что прежде всего характерно для производства труб.

Эмитент не ведет основную деятельность в других странах.

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

Основными видами продукции, обеспечившими наибольший объем реализации за период 2002 – 2005 гг., являются:

- трубы стальные;

- прокат товарный.

Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг).

Наименование показателя	ед. изм.	2000 год	2001 год	2002 год	2003 год	2004 год	1 полугод 2005
Прокат товарный	тыс. руб.	13 461	75 940	223 893	638 058	1 376 576	793 320
Доля от общего объема выручки	%	10,2%	13,9%	16,1%	21,8%	34,0%	34,5%

Трубы стальные	тыс. руб.	39 046	104 348	934 842	1 966 765	2 176 468	1 269 641
Доля от общего объема выручки	%	29,7%	19,1%	67,0%	67,2%	53,8%	55,2%
Лента х/к	тыс. руб.	14 338	38 701	67 039	164 747	249 600	121 663
Доля от общего объема выручки	%	10,9%	7,1%	4,8%	5,6%	6,2%	5,3%
Услуги из давальческого сырья	тыс. руб.	64 714	273 076	39 761	57 085	40 628	33 358
Доля от общего объема выручки	%	49,2%	50,0%	2,9%	1,9%	1,0%	1,5%
Прочие	тыс. руб.	0	54 483	129 022	100 816	201 012	81 520
Доля от общего объема выручки	%	0,0%	10,0%	9,3%	3,4%	5,0%	3,5%
ИТОГО:	тыс. руб.	131 559	546 548	1 394 557	2 927 471	4 044 284	2 299 502

Общая структура себестоимости представлена в следующей таблице:

Наименование статьи затрат	2004г.	1 полугодие 2005г.
Сырье и материалы, %	81,00	80,16
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	—	—
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	3,28	2,67
Топливо, %	1,54	1,97
Энергия, %	2,75	3,05
Затраты на оплату труда, %	7,20	7,97
Проценты по кредитам, %	—	—
Арендная плата, %	0,46	0,33
Отчисления на социальные нужды, %	2,52	2,20
Амортизация основных средств, %	0,64	0,72
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0,26	0,38
Прочие затраты, %:	0,35	0,55
Амортизация по нематериальным активам, %	—	—
Вознаграждения за рационализаторские предложения, %	—	—
Обязательные страховые платежи, %	0,03	0,02

Представительские расходы, %	0,01	0,01
Иное, %	0,31	0,52
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг), %	100,00	100,00
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	109,82	102,25

Информация об имеющих существенное значение новых видах продукции (работ, услуг), предлагаемых Эмитентом на рынке его основной деятельности:

В 2005 г. «НМЗ им. Кузмина» освоил и начал реализацию трубы стальной прямошовной по ГОСТ 10704-75 диаметром 133 мм. Освоен выпуск и начата реализация профильных труб по ГОСТ 8639, 8645 размерами 40x40; 50x30; 50x40; 60x30; 80x80.

В стадии завершения подготовка к выпуску новых размеров труб по ГОСТ 10704 диаметром 159 мм и 127 мм, и профильных труб по ГОСТ 8639, 8645 100x100; 150x100; 140x120.

Готовность к выпуску данных типоразмеров труб составляет 70 %.

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

Бухгалтерский баланс Организации и Отчет о финансовых результатах составлен в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в РФ на основании учетных записей, произведенных в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Учетной политикой Общества (приказ № 180 от 30.12.2002г.).

Бухгалтерская отчетность организации включает показатели деятельности всех структурных подразделений. Активы в качестве основных средств, приняты к бухгалтерскому учету в соответствии с Положением по ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Амортизация основных средств производится линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете. Амортизация исчисляется по нормам, установленным в соответствии с Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 N 1072 "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», и классификатором, утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента

Конечные поставщики сырья в адрес эмитента, на долю которых приходится более 10% всех поставок сырья (в настоящее время закупка основного сырья – сляба – осуществляется через ООО «Торговый дом РусУглеМет»):

Наименование поставщика - производителя сырья	Место нахождения	Доля в общем объеме поставок сырья, %	
		2004 год	1-е полугодие 2005 года
Открытое акционерное общество "Западно-сибирский металлургический комбинат"	г. Новокузнецк ул. Космическое шоссе, 16	83,5	37,7
Общество с ограниченной ответственностью "Сталь КМК"	г. Новокузнецк Площадь Победы, 1	16,5	59,7

Указанные поставщики являются непосредственными производителями сырья для эмитента. Средний прирост цен на сырье для эмитента с января по декабрь 2004 года составил 33%. С января по июнь 2005 года среднее снижение цен на сырье для эмитента составило 4%.

Эмитент не осуществлял закупок импортного сырья в 2004 году и 1 полугодии 2005 года.

Эмитент оценивает доступность существующих источников сырья в будущем как безусловную, имеет возможность осуществлять закупки сырья у ряда альтернативных поставщиков и проводит работы с целью диверсификации существующей структуры поставок сырья.

4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

ОАО «НМЗ им. Кузмина» производит стальную металлопродукцию. Основной продукцией эмитента являются трубы и плоский прокат.

Основными отраслями-потребителями металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина» являются:

- ЖКХ, строительство
- Трубные заводы, заводы дорожных ограждений
- Машиностроение, автомобилестроение и др.

В 2004 году ОАО «НМЗ им. Кузмина» поставил свою продукцию потребителям в более чем 60 регионов России. Крупнейшими регионами-потребителями металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина» являются Новосибирская область, Московская область, Кемеровская область, Самарская область, Калужская область, Свердловская область.

Продукция ОАО «НМЗ им. Кузмина» также поставляется на экспорт. Основные зарубежные поставки эмитент осуществляет в Казахстан, Узбекистан, Белоруссию. В 2004 году на экспорт было отгружено около 7% всей произведенной металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина». Таким образом, основной объем реализации продукции эмитента (около 93%) приходится на внутренние российские поставки.

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

На предоставление Эмитентом его услуг по привлечению финансирования может повлиять общая экономическая ситуация в России, которая обусловлена рядом факторов:

- Экономические факторы:

В 2000-2005 гг. в экономике России преобладает тенденция роста производства и инвестиций. Таким образом, негативные экономические факторы, которые могут повлиять на деятельность Эмитента, незначительны.

- Политические факторы:

Осуществляемая в последние годы реформа государственной власти и усиление исполнительной вертикали власти положительно сказалось на политической ситуации в России. В результате этого региональное законодательство было приведено в соответствие федеральному, усилился контроль за исполнением федеральных решений в регионах.

- Социальные факторы:

Являются общими, присущими для социальной ситуации в стране в целом. В настоящий момент социальную ситуацию в России можно оценить как относительно стабильную.

Факторы, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента, также указаны в п.3.5 Проспекта ценных бумаг. Очевидные и безусловные факторы, которые могут повлиять на сбыт Эмитентом его услуг, отсутствуют.

В случае наступления описанных выше факторов Эмитент планирует провести их анализ и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае для совершения действий, способствующих уменьшению влияния данных факторов.

В том числе, в случае усиления факторов, негативно влияющих на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузмина», предусмотрены следующие направления по снижению их воздействия:

- сокращение издержек предприятия за счет оптимизации затрат на сырье и материалы, повышения производительности труда и модернизации существующего оборудования;
- оптимизация сортамента производимой металлопродукции;
- диверсификация рынков сбыта металлопродукции;
- освоение новых перспективных видов продукции.

4.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Виды деятельности, осуществляемые предприятием, и подлежащие лицензированию	Наличие лицензий и разрешений (с указанием выдавшего органа, даты выдачи и срока действия)
Эксплуатация металлургических производств и объектов – производству листового проката и труб	№ 35ЭК № 004144 от 15.06.2001, Госгортехнадзор России, срок действия до 15.06.2006 г.
Эксплуатация опасных производственных объектов (4-ЭК)	№ 35ЭК № 004666 от 26.12.2001, Госгортехнадзор России, срок действия до 27.12.2006 г.
Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов	№ 35-ЭВ-000145 от 07.03.2003, Госгортехнадзор России, срок действия до 07.03.2008 г.
Осуществление деятельности по заготовке, переработке и реализации лома черных металлов	Д 204040 регистрационный № ЧМ-001/04 от 28.04.2004, Администрации Новосибирской области, срок действия до 27.04.2009 г.

Эмитент оценивает вероятность продления приведенных лицензий как достаточно высокую. В случае принятия решения об осуществлении дополнительных видов деятельности, требующих лицензирования, Эмитент обязуется принять все необходимые меры, для получения необходимых лицензий.

Эмитент не осуществляет деятельности по добыче полезных ископаемых или оказанию услуг связи.

4.2.7. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не осуществляет совместную деятельность с другими организациями.

4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

Эмитент не является страховой организацией.

4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Эмитент не осуществляет деятельности по добыче ископаемых.

4.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Эмитент не оказывает услуги связи.

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

Изменение основной деятельности предприятия не планируется.

В планах предприятия за счет освоения новых типоразмеров труб намечено увеличение объемов производства и реализации труб стальных увеличенного диаметра (127 мм; 133 мм и 159 мм) и новых типоразмеров профильных труб на 5–7 тыс. тонн в месяц. Намечено освоение комплектов дорожного ограждения с планируемым объемом производства и реализации 300 – 500 тонн в месяц.

Намечены к освоению новые виды холоднодеформированных труб для автомобильной промышленности и производство холоднокатаной ленты с защитным покрытием. В период 2005 – 2008 гг. намечена программа реконструкции и модернизации стана 810 цеха горячего проката, установка новых трубосварочных и трубоволочильного станков, внедрение автоматизированных систем учета энергоносителей, установка и ввод в эксплуатацию линии по защитному покрытию холоднокатаной ленты.

Планируется увеличение производства горячекатаного плоского проката для трубной промышленности на 15 тыс. т. в месяц уже с IV квартала 2005 г.

Эмитент намеривается привлечь средства на публичных рынках долгового капитала путем выпуска облигаций.

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

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

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

1) Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью - «Втормет Сибири»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Втормет Сибири».*

Место нахождения: *630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, 28*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Эмитенту: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *ОАО «НМЗ им. Кузьмина» обладает 100% Уставного капитала Общества*

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего общества: *100%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему обществу: *отсутствует*

Основной вид деятельности общества: *оптовая торговля отходами и ломом; сбор и переработка лома черных металлов; обработка металлических отходов и лома; обработка отходов и лома черных металлов;*

Значение общества для деятельности Эмитента: *поставляет металлический лом эмитенту и покупает металлический лом у эмитента после переработки;*

Генеральный директор Лифаров Сергей Александрович, 1960 г.р., доли в уставном капитале эмитента не имеет.

Совет директоров как орган управления обществом уставом не предусмотрен.

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

2) Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «НМЗ Девелопмент»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «НМЗ Девелопмент»*

Место нахождения: *630099, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, д.5*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Эмитенту: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *ОАО «НМЗ им. Кузьмина» обладает 100 % уставного капитала общества*

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего общества: *100%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему обществу: *отсутствует*

Основной вид деятельности общества: *строительство (функции заказчика)*

Значение общества для деятельности Эмитента: *предполагается, что данное общество будет выполнять функции заказчика по отдельным объектам строительства эмитента*

Генеральный директор Белошницкий Александр Степанович, 1961 г.р., доли в уставном капитале эмитента не имеет.

Совет директоров не избран, в связи с отсутствием необходимости в данном органе на текущий момент.

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

3) Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Торговый дом Новосибирского металлургического завода»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ТД НМЗ»*

Место нахождения: *630108, г. Новосибирск. Ул. Станционная, 28*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Эмитенту: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *ОАО «НМЗ им. Кузьмина» обладает 100 % Уставного капитала общества*

Доля Эмитента в уставном капитале дочернего общества: *100 %*

Доля обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Эмитенту: *100 %*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Эмитента: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему обществу: *отсутствует*

Основной вид деятельности общества: *оптовая торговля металлопродукцией*

Значение общества для деятельности Эмитента: *в настоящее время ЗАО «ТД НМЗ» деятельности не осуществляет, значение данного общества для эмитента не существенно*

Генеральный директор Мидлер Василий Борисович, 1970 г.р., доли в уставном капитале эмитента не имеет.

Полномочия Совета директоров истекли, в связи с отсутствием необходимости в данном органе на текущий момент новый состав Совета директоров не избран.

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

4.6. 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.

4.6.1. Основные средства

Информация об основных средствах ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 31.12.2004:

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	194 322 857,95	20 500 737,99
Сооружения и передаточные устройства	101 291 248,49	37 864 755,90
Машины и оборудование	216 598 649,72	119 577 425,49
Транспортные средства	6 315 617,19	2 569 063,58
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 182 529,57	1 427 887,96
Многолетние насаждения	200 000,00	-
Итого	522 910 902,92	181 939 870,92

Информация об основных средствах ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 31.12.2003:

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	194 718 530,14	17 445 885,28
Сооружения и передаточные	71 069 446,38	28 552 908,90

устройства		
Машины и оборудование	224 355 147,68	106 659 857,30
Транспортные средства	7 610 366,15	2 608 405,69
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 423 527,13	481 310,11
Многолетние насаждения	200 000,00	-
Итого:	499 377 017,48	155 748 367,28

Информация об основных средствах ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 31.12.2002:

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	182 292 876,84	13 392 610,85
Сооружения и передаточные устройства	72 314 246,38	22 515 535,72
Машины и оборудование	220 006 553,00	96 754 635,98
Транспортные средства	3 755 065,47	2 093 612,48
Производственный и хозяйственный инвентарь	958 804,50	361 897,77
Многолетние насаждения	200 000,00	-
Итого:	479 527 546,19	135 118 292,80

Информация об основных средствах ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 31.12.2001:

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	179 944 111,00	9 414 474,00
Сооружения и передаточные устройства	72 262 974,38	15 903 950,29
Машины и оборудование	212 569 707,42	75 760 826,00
Транспортные средства	3 613 795,00	1 719 463,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	718 901,00	282 391,00
Многолетние насаждения	200 000,00	-
Итого:	469 309 488,74	103 081 104,29

Информация об основных средствах ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 31.12.2000:

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	180 237 375,00	4 861 633,00
Сооружения и передаточные устройства	73 680 462,00	7 983 143,80
Машины и оборудование	187 392 046,00	37 688 255,00
Транспортные средства	2 769 500,00	992 563,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	920 588,80	339 870,00
Многолетние насаждения	200 000,00	-
Итого:	445 199 971,80	51 865 464,80

В 2000 г. ошибочно была произведена уценка основных средств в размере 198 358 тыс. руб. В данном разделе приведены данные по реальному состоянию, в то время как в бухгалтерских отчетах за 2001-2003 гг. приведены ошибочные данные. В 2004 г. восстановлен бухгалтерский учет по основным средствам (см. пояснения к бухгалтерской отчетности 2004г.), сумма основных средств была увеличена на размер ранее уцененных основных средств (с учетом начисленной за истекший период амортизации).

Способ начисления амортизационных отчислений по всем группам объектов основных средств – линейный.

Переоценка не проводилась.

У Эмитента нет планов по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов от стоимости основных средств.

На 01.07.2005г. ОАО «НМЗ им. Кузьмина» имеет основные средства в залоге:

- обеспечение кредитного Договора 52/04-17/ДЗ от 18.05.04 г., заключенного с Филиалом ТрансКредитБанка. Залоговая стоимость основных средств составляет 176 255 тыс. руб., основные средства принимались в залог по рыночной оценке, срок действия договора до 02.12.2005 г.;

- обеспечение в соответствии с Договором залога движимого имущества № 175/2005-ЗАЛ-1 от 24.06.2005 г., заключенным с АКБ «Банк Москвы» (ОАО). Залоговая стоимость основных средств составляет 52 803 тыс. руб., основные средства принимались в залог по рыночной оценке, срок действия договора до 23.06.2006 г.

V. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности эмитента

5.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности эмитента

5.1.1. Прибыль и убытки

Наименование показателя	2000	2001	2002	2003	2004
Выручка, тыс. руб.	131 559	546 548	1 394 557	2 927 471	4 044 284
Валовая прибыль, тыс. руб.	3 863	(13 761)	19 819	384 715	343 035
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), тыс. руб.	(5 755)	(20 370)	(34 226)	114 261	(113 660)
Рентабельность собственного капитала, %	-1,1	-6,8	-13,1	30,4	-24,6
Рентабельность активов, %	-1	-3,4	-4,4	10,6	-9,1
Коэффициент чистой прибыльности, %	-4,3	-3,7	-2,4	3,9	-2,8
Рентабельность продукции (продаж), %	2,9	-2,5	1,4	7,2	2,2
Оборачиваемость капитала, раз	0,25	1,85	5,3	5,4	5,9
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	7 096	232 619	266 845	152 584	66 887
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	1,2	39	34,4	14,2	5,4

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Экономический анализ прибыльности / убыточности Эмитента, исходя из динамики приведенных показателей:

За анализируемый период выручка Эмитента имеет положительную динамику. За 5 лет она выросла в 30 раз. В целом, рост выручки обусловлен расширением масштаба бизнеса, а также внутренними факторами развития компании (эффективный менеджмент и обновление производственных мощностей), а также внешние факторы (макроэкономическая ситуация в стране).

Убыток, полученный по результатам деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в 2001г., в размере 20 676 тыс. руб. (форма 2), обусловлен следующими причинами:

- сезонный характер потребления основного вида продукции – стальных труб;
- недостаточность собственных оборотных средств предприятия для увеличения выпуска других видов продукции.

Убыток, полученный по результатам деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в 2002г., в размере 34 226 тыс. руб. (форма-2), обусловлен следующими причинами:

- рост цен на продукцию естественных монополий
- сезонный характер потребления основного вида продукции - стальных труб;
- недостаточность собственных оборотных средств предприятия для освоения и увеличения выпуска других видов продукции;
- значительная налоговая нагрузка.

В 2003 г. компания получила прибыль в размере 114 млн. руб.

Убыток, полученный по результатам деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в 2004г.: в стр. 130 формы 2 отчет о прибылях и убытках указана сумма 145 065 тыс. руб., сформировавшаяся из текущих расходов 2004 года в размере 23 713 тыс. руб. и расходов прошлых периодов в сумме 121 352 тыс. руб. К расходам прошлых периодов отнесена начисленная амортизация по основным фондам с 1 января 2000 года по 1 января 2004 года, и

доначисленные налоги, в связи с восстановлением ведения учета по основным фондам за данный период.

В 2004 г. восстановлен убыток от уценки основных средств в 2000 году в размере 198 358 тыс. руб. Это отражено в форме 3 отчета об изменениях капитала по стр. 080 гр.6 в размере 86 256 тыс. руб. (восстановлена прибыль 198 358 тыс. руб. – начислена амортизация 113 103 тыс. руб.). В форме 1 бухгалтерского баланса за 2004 г. отражен непокрытый убыток в размере 66 887 тыс. руб. (в т.ч. прибыль за 2004 год составила 14 564 тыс. руб. без учета отложенных налоговых обязательств).

Чистая прибыль за 1 полугодие 2005 г. составила 142,6 млн. руб.

Показатели рентабельности, представляющие собой результаты соотношения прибыли (чистого дохода) и средств ее получения, характеризуют эффективность работы предприятия – производительность или отдачу финансовых ресурсов. Ввиду того, что за многие периоды чистая прибыль отсутствовала, говорить о рентабельности не имеет экономического смысла. В настоящий момент непокрытый убыток отсутствует, рентабельность чистой прибыли за 1 полугодие 2005 г. составила 6,2%.

Показатель оборачиваемости капитала, рассчитываемый как отношение выручки к сумме собственных средств и долгосрочных обязательств, показывает, какая часть выручки покрывается долгосрочными источниками финансирования. Значительный рост показателя обусловлен значительным ростом выручки.

Члены Совета директоров Эмитента не имеют особого мнения относительно вышеупомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе заседания Совета директоров Эмитента, на котором рассматривались соответствующие вопросы и не настаивают на отражении такого (отличного) мнения в данном Проспекте ценных бумаг.

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

Наименование показателя	2000	2001	2002	2003	2004
Выручка, тыс. руб.	131 559	546 548	1 394 557	2 927 471	4 044 284
Темп прироста, %	-	315,4	155,2	109,9	38,1
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), тыс. руб.	(5 755)	(20 370)	(34 226)	114 261	(113 660)

За анализируемый период выручка Эмитента имеет положительную динамику. За 2001 год она выросла в 3 раза по сравнению с 2000 г., в 2002 году она выросла в 1,5 раза, в 2003 году – в 2 раза, в 2004 года выручка выросла на 38%.

На рост выручки от реализации оказывают влияние рост объема продаж в связи с развитием компании.

В целом, рост выручки обусловлен расширением масштаба бизнеса, а также внутренними (эффективный менеджмент и т.п.) и внешними (макроэкономическая ситуация в стране) факторами развития компании.

Обеспечение высоких объемов производства проката, ленты и труб стало возможным благодаря значительному увеличению объема и качества проведения цехами завода капитальных ремонтов с элементами реконструкции и модернизации в основных цехах завода.

Напротив, динамика чистой прибыли/убытков носит противоречивый характер. Подробное описание причин, оказавших воздействие на изменение данного показателя, приведено в предыдущем пункте 5.1.1. Прибыль и убытки.

Количественный факторный анализ выручки Эмитента привести не представляется возможным.

Члены Совета директоров Эмитента не имеют особого мнения относительно вышеупомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе заседания Совета

директоров Эмитента, на котором рассматривались соответствующие вопросы и не настаивают на отражении такого (отличного) мнения в данном Проспекте ценных бумаг.

5.2. Ликвидность эмитента

Наименование показателя	2000	2001	2002	2003	2004
Собственные оборотные средства, руб.	65 230	10 201	-19 849	81 300	104 281
Индекс постоянного актива	0,87	0,96	1,07	0,82	0,77
Коэффициент текущей ликвидности	2,23	1,03	0,96	1,42	1,57
Коэффициент быстрой ликвидности	0,92	0,42	0,47	0,67	0,53
Коэффициент автономии собственных средств	0,90	0,49	0,33	0,34	0,37

Динамика показателей, характеризующих ликвидность Эмитента:

Собственные оборотные средства - величина, на которую общая сумма оборотных средств обычно превышает сумму краткосрочных обязательств (краткосрочной кредиторской задолженности). Негативная величина данного показателя свидетельствует о том, что в силу недостаточности собственных средств, Эмитент использует только привлеченный капитал для финансирования оборотных средств.

В то же время данный показатель имел отрицательное значение только в 2002 году, в целом, можно говорить об устойчивом росте величины собственных оборотных средств Эмитента.

Индекс постоянного актива характеризует долю внеоборотных активов в источниках собственных средств. Значение показателя достигло максимума в 2002 г., затем начало снижаться, что говорит об опережающем росте собственного капитала по отношению к внеоборотным активам.

Текущий коэффициент ликвидности показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств (в частности, кредиторской задолженности). Быстрый коэффициент ликвидности - отношение наиболее ликвидных активов компании и дебиторской задолженности к текущим обязательствам. Этот коэффициент отражает платежные возможности предприятия для своевременного и быстрого погашения своей задолженности. Показатели ликвидности Эмитента растут, начиная с 2002 г., что является благоприятным фактором с точки зрения управления оборотными активами, и в настоящий момент находятся на уровне выше нормы.

Коэффициент автономии собственных средств измеряется отношением собственного капитала предприятия к общей стоимости основного капитала. Коэффициент автономии собственных средств характеризует зависимость предприятия от внешних займов. Коэффициент автономии сокращается с 2000 г., что свидетельствует о некотором росте финансовой зависимости предприятия от внешних источников финансирования, выразившейся в росте привлечения долгового финансирования из внешних источников.

Члены Совета директоров Эмитента не имеют особого мнения относительно вышеупомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе заседания Совета директоров Эмитента, на котором рассматривались соответствующие вопросы и не настаивают на отражении такого (отличного) мнения в данном Проспекте ценных бумаг.

5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Показатель	тыс. руб.				
	2000	2001	2002	2003	2004
Размер уставного капитала эмитента	527832,31	527832,31	527832,31	527832,31	527832,31
Общая стоимость акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких акций от размещенных акций (уставного капитала) эмитента	0	0	0	0	0
Резервный капитал, формируемый за счет отчислений из прибыли	0	0	0	0	0
Добавочный капитал	0	0	0	0	0
Нераспределенная чистая прибыль	0	0	0	0	0
Размер средств целевого финансирования	1 068	30	0	0	0
Общая сумма капитала Эмитента	528900,31	527862,31	527832,31	527832,31	527832,31

Величина уставного капитала оставалась неизменной на протяжении периода существования Эмитента. Размер уставного капитала Эмитента соответствует размеру уставного капитала, указанному в его учредительных документах.

Собственных долей, выкупленных для перепродажи, на балансе Эмитента нет.

Резервный капитал Эмитентом не формировался за счет отчислений из прибыли Эмитента.

Добавочный капитал отсутствует, поскольку с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг, переоценка не проводилась.

До окончания первого полугодия 2005 г. нераспределенная чистая прибыль у Эмитента отсутствовала, в балансе за 2 кв. 2005 г. отражена нераспределенная прибыль в размере 75,7 млн. руб.

Целевое финансирование Эмитента отсутствует.

Величина оборотных средств Эмитента:

Показатель	тыс. руб.				
	2000	2001	2002	2003	2004
Запасы	67484	174446	206694	376785	578893
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1737	8170	41145	30053	2943
Дебиторская задолженность в целом	46507	114064	245785	351582	297615
Долгосрочная дебиторская задолженность	0	0	0	15000	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	46507	114064	245785	336582	297615
Краткосрочные финансовые вложения	45255	0	0	11035	235
Денежные средства	1242	13972	679	12642	3791

Структура оборотных средств Эмитента:

	(%)				
Показатель	2000	2001	2002	2003	2004
Запасы	41,6	56,2	41,8	48,2	65,5
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1,1	2,6	8,3	3,8	0,3
Дебиторская задолженность в целом	28,7	36,7	49,7	45,0	33,7
Долгосрочная дебиторская задолженность	0,0	0,0	0,0	1,9	0,0
Краткосрочная дебиторская задолженность	28,7	36,7	49,7	43,0	33,7
Краткосрочные финансовые вложения	27,9	0,0	0,0	1,4	0,0
Денежные средства	0,8	4,5	0,1	1,6	0,4

Большую часть оборотных средств Эмитента составляют запасы и дебиторская задолженность.

Источники финансирования оборотных средств Эмитента:

Источниками финансирования оборотных средств Эмитента выступают выручка от операционной деятельности, краткосрочные заемные средства и кредиторская задолженность Эмитента.

Политика Эмитента по финансированию оборотных средств:

Политика эмитента направлена на повышение эффективности использования заемных средств. Основная цель Общества – в среднесрочный период провести реструктуризацию кредитного портфеля путем замещения краткосрочных источников финансирования оборотных средств долгосрочными.

Эмитент поддерживает величину оборотных средств на уровне, достаточном для поддержания текущей деятельности Эмитента и своевременного исполнения Эмитентом текущих обязательств.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств и оценка вероятности их появления:

В настоящий момент факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, отсутствуют. Оценка вероятности появления таких факторов – 0%.

5.3.2. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений Эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец последнего финансового года до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

На 01.01.05 года финансовые вложения ОАО «НМЗ им. Кузмина» составляют 260 т.р.

Финансовые вложения завода состоят из вложений в уставный капитал дочерних предприятий и выданных займов.

Более 10% от общей суммы финансовых вложений составляет только займ, выданный частному лицу Яковлеву Александру Степановичу. Задолженность по договору беспроцентного займа от 21.04.03 г. на 01.01.05 г. составляет 220 000 рублей. Договор сроком до 10 июня 2008 года, погашение идет равномерными частями.

Данные о заемщике:

Яковлев Александр Степанович, 06.06.1958 г.р., паспорт серии XIII-ЕТ № 561246, выдан 21.05.1993 ОВД Октябрьского района г. Новосибирска

Место жительства: г. Новосибирск, ул. А. Леженина, д. 16/1, кв. 2

Размер дохода: отсутствует

Величина потенциальных убытков - 220 000 рублей.

Средства эмитента на депозитных и иных счетах в кредитных организациях, чьи лицензии были приостановлены либо отозваны, а также по которым было принято решение о реорганизации, ликвидации, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), не размещались.

Учет вложений Эмитента осуществляется в соответствии с действующими нормами и правилами ведения бухгалтерской отчетности, установленными на территории Российской Федерации, в том числе в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют.

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

За последние пять завершенных финансовых лет ОАО «НМЗ им. Кузмина» не приобретал лицензий и не получал патентов на изобретения. Расходы на научно-техническую деятельность за последние пять финансовых лет предприятие не производило.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков, отсутствуют.

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Трубная продукция:

1. Динамика производства и отгрузки труб сортамента НМЗ всех производителей РФ в 2001-2004 гг., тыс. тонн:

№	Наименование продукции	2001г	2002г	2003г	2004г
I	Производство	1 291	1 239	1 627	1 532
1	Труба сварная общего назначения	626	601	773	688
2	ВГП	430	413	520	472
3	Профильная	235	225	334	372
II	Отгрузка в РФ	1 149	1 103	1 415	1 313
1	Труба сварная общего назначения	563	541	696	618
2	ВГП	374	359	453	413
3	Профильная	211	203	267	282
III	Отгрузка на экспорт	142	136	212	218
1	Труба сварная общего назначения	63	60	77	70
2	ВГП	56	54	68	59
3	Профильная	23	23	67	90

2. Основные факторы, оказывающие влияние на спрос внутреннего рынка РФ. Состояние и прогноз развития основных металлопотребляющих отраслей.

Условно всех потребителей труб можно отнести к трем отраслям:

- Нефтегазовая – 41%,
- Строительство и ЖКХ – 51%
- Машиностроительная – 8%.

Далее рассмотрим строительную отрасль и ЖКХ, в которой потребляется трубная продукция сортамента НМЗ:

- Сварные трубы общего назначения (ГОСТ 10704)
- Водогазопроводные трубы (ГОСТ 3262)
- Профильные трубы (ГОСТ 8639,8645)

Строительный комплекс принадлежит к системообразующим компонентам российской экономики, причем на посткризисном этапе развития страны его деятельность приобретает ключевое значение для развития промышленности, транспорта и социальной сферы. Характер работ, выполняемых строительными организациями, обуславливает достаточно высокую диверсификацию деятельности компаний, что делает их существенно более устойчивыми к негативным экономическим влияниям. Даже в период острого экономического кризиса, строительный комплекс смог противостоять падению спроса за счет выполнения работ по жилищному и бизнес-строительству, значительно более стабильному, особенно в центрах деловой активности. Поэтому динамика доли строительной отрасли положительна и в целом ежегодно растет.

После августа 1998 г. строительный комплекс стал стремительно набирать обороты. Однако сокращение темпов экономического роста в 2002 г. отбросило строительство назад. В 2001 г. объем работ по договорам строительного подряда составил 109,9% относительно 2000 г., в 2002 г. этот показатель составил 102,7%, а в 2003 г. - 114,4%. В 2003 г. ситуация улучшилась, строители взяли реванш за прошлый год. В большинстве субъектов РФ наблюдалось увеличение объемов введенного в эксплуатацию жилья, заработала схема ипотечного кредитования.

Прогноз изменения объемов строительства (жилого и нежилого фонда) РФ в 2000-2010гг.

Наименование	2000г	2003г	2005г	2010г
Объем строительства жилья с учетом ипотеки, млн.кв.м	-	42,8	62,5	110,5
Объем строительства жилья без учета ипотеки, млн.кв.м	30,26	33,7	39,2	50,2
Здания нежилого назначения, шт	256	5967	6548	7423

На сегодняшний момент самая острая проблема в строительстве - старение зданий различного назначения (уменьшение их объема из-за перехода в состояние «ветхое и аварийное» с износом более 70%). Для решения этой проблемы были разработаны такие программы государственной поддержки и стимулирования отрасли, как «Жилище», «Федеральная адресная программа» и другие, которые, в случае их успешной реализации, позволят в 2010году увеличить ввод жилья в 2,5 раза и зданий нежилого назначения в ¼ раза.

В соответствии с планами Правительства РФ за период 2005-2010гг. (см. Постановление Правительства РФ от 17.11.2001г. №797 «О подпрограмме «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального комплекса РФ» Федеральной целевой программы «Жилище» на 2002-2010годы») предполагается модернизировать 108 тыс. км коммунальных трубопроводов, в том числе

- сетей теплоснабжения 42 тыс.км
- сетей водоснабжения 52 тыс.км
- канализационных сетей 14 тыс.км

Расчет дополнительных потребностей в трубах для модернизации коммунальных трубопроводов в 2005 – 2010 гг.

Наименование	2005г	2006г	2007г	2008г	2009г	2010г	Итого
Сети теплоснабжения, км	6800	6800	6800	6800	7190	7190	41580
Сети водоснабжения, км	7180	8832	8832	8832	9192	9192	52060
Канализационные сети, км	1795	2364	2364	2364	2714	2714	14315
Общее количество труб, тыс. тн	189	216	216	216	229	229	1295

Таким образом, дополнительное потребление труб ЖКХ в период с 2005 по 2010 годы может вырасти на 1295 тыс. тонн.

Также программа реформирования ЖКХ, подразумевает выделение данной структуры в коммерческие организации (например, уже созданы ОАО «Российские коммунальные системы», ОАО «Региональные коммунальные инвестиции»).

Следует отметить, что в настоящее время в ряде центральных регионов России использование пластиковых труб, в качестве коммунальных трубопроводов, достигает 20%. К таковым относятся Брянская, Смоленская, Московская области. В связи с этим в последние несколько лет производители трубной продукции ведут борьбу за потребителя с «пластмассовыми трубочками», принимаются меры, направленные на производство конкурентоспособной продукции. Большое распространение получили трубы из углеродистых сталей с защитными покрытиями (оцинкованные). Срок службы у таких труб в 2-2,5 раза дольше и составляет ориентировочно 10-15 лет, чем неоцинкованных (5-6 лет). Оцинкованные стальные трубы сейчас стали выпускаться еще и с неоцетиуретановой изоляцией. Другим примером эволюции коммунальных металлических труб является тенденция изготавливать их из низколегированных сталей, которые обычно применяются в судостроении и нефтегазовом секторе, где требуется высокая устойчивость к коррозии. Кроме этого, производимые трубы - не электросварные, а бесшовные (горячекатаные), да еще на их поверхность наносится эпоксидная эмаль. До 90% покрытий и теплоизоляции наносится на трубы, начиная с диаметра 159 мм, что связано с использованием их в магистральных теплотрассах.

3. Прогноз потребления труб сортамента НМЗ на внутреннем рынке РФ в 2004 – 2007 гг, тыс. тонн.

№	Наименование	2004г	2005г	2006г	2007г	Темп роста, % 2007/2004
	Всего	1 360	1 434	1 514	1 598	118%
1	Труба сварная общего назначения	643	675	709	745	116%
2	ВГП	418	430	443	457	109%
3	Профильная	298	328	361	397	133%

При точном и своевременном исполнении государственных программ, направленных на увеличение строительства новых объектов, реформирование и модернизацию ЖКХ потребление трубной продукции сортамента НМЗ возрастет на 18%.

Данное увеличение объемов потребления закроется путем дозагрузки существующих производственных мощностей металлургических предприятий РФ, так как в настоящее время загрузка производственных мощностей по сортаменту НМЗ составляет не более 50%.

4. Оценка конкурентоспособности НМЗ и его места на внутреннем рынке РФ.

Оценка основных предприятий-конкурентов по производству труб в 2004 г.:

Предприятия-конкуренты	Объем производства всей трубной продукции, тонн	Объем производства по сортаменту НМЗ	Доля сортамента НМЗ в общем объеме производимых труб
		тонн	%
Выксунский МЗ (ОМК)	868 511	154 275	18%
Челябинский ТПЗ	739 243	83 549	11%
Первоуральский НТЗ	701 423	49 810	7%
Таганрогский МЗ (ТМК)	608 390	211 478	35%
Северский ТЗ (ТМК)	528 021	75 803	14%
Северсталь	210 515	210 515	100%
Новосибирский МЗ	142 903	142 903	100%

Альметьевский ТЗ (ОМК)	90 199	84 974	94%
Профиль -А	88 432	88 432	100%
Королевский ТЗ	84 000	84 000	100%
ММК	73 820	70 129	95%
Борский ТЗ	66 209	65 305	99%
Вэст-МД	53 885	49 899	93%
Аgrisovгаз	53 713	47 113	88%
Волгореченский ТЗ	35 759	24 897	70%
НЛМК	26 165	25 285	97%
Новгородский МЗ	22 516	20 020	89%
Энгельский ТЗ	20 399	20 399	100%
ЗСМК	14 146	14 146	100%
Орловский СПЗ	8 578	8 578	100%
Всего	4 436 827	1 531 510	35%

В 2004 году предприятиями-конкурентами России было произведено 4 436 827 тонн всей трубной продукции.

Доля сортамента, выпускаемого НМЗ, составила 35% от объема производства всей трубной продукции предприятий-конкурентов.

Оценка основных предприятий-конкурентов по производству труб сортамента НМЗ в 2004 году, тонн

Предприятия-конкуренты	Объем производства по сортаменту НМЗ, тонн	Доля завода в общем объеме производства труб РФ сортамента НМЗ, %
Гаганрогский МЗ (ТМК)	211 478	13,8%
Северсталь	210 515	13,7%
Выксунский МЗ (ОМК)	154 275	10,1%
Новосибирский МЗ	142 903	9,3%
Профиль -А	88 432	5,8%
Альметьевский ТЗ (ОМК)	84 974	5,5%
Королевский ТЗ	84 000	5,5%
Челябинский ТПЗ	83 549	5,5%
Северский ТЗ (ТМК)	75 803	4,9%
ММК	70 129	4,6%
Борский ТЗ	65 305	4,3%
Вэст-МД	49 899	3,3%

Первоуральский НТЗ	49 810	3,3%
Агрисовгаз	47 113	3,1%
НЛМК	25 285	1,7%
Волгореченский ТЗ	24 897	1,6%
Энгельский ТЗ	20 399	1,3%
Новгородский МЗ	20 020	1,3%
ЗСМК	14 146	0,9%
Орловский СПЗ	8 578	0,6%
Всего	1 531 510	100,0%

Объемы производства по сортаменту НМЗ составили 1 531 510 тонн трубной, что меньше аналогичного показателя прошлого года на 3%, в т.ч

- Труба общего назначения (ГОСТ 10705) 687 695 тонн
- Водогазопроводная труба (ГОСТ 3262) 471 921 тонн
- Профильная труба (ГОСТ 8645, 8639) 371 895 тонн

Доля производства НМЗ в 2004 году составляет:

- по всей трубной продукции - 3,2% (2003 год – 5%).
- по пересекающемуся сортаменту - 9% (2003 год – 13%).

5. Основные направления укрепления позиций НМЗ на внутреннем рынке. Возможности расширения номенклатуры выпускаемой металлопродукции.

Профильные трубы. Расширение производства типоразмеров профильных труб:

- для машиностроения ГОСТ 8645, ГОСТ 8639 (15-150x15-150),
- для мебельного производства ГОСТ 8645, ГОСТ 8639 (15-60x15-60),
- для строительства ГОСТ 30245, ГОСТ 25577 (15-300x15-300).

Для выпуска всех указанных типоразмеров профильных труб для полного удовлетворения потребностей покупателей и завоевания своей доли в данном секторе необходима покупка нового трубного стана для производства профильных труб мелких диаметров и тонкостенных.

Выпуск труб диаметром 127-159 мм.

- Для строительства и ЖКХ ГОСТ 10705
- Для нефтегазовой отрасли ГОСТ 20295.

Пластиковые трубы. Рассмотреть возможность приобретения оборудования для производства пластиковых труб для нужд ЖКХ и строительства, что позволит комплексно удовлетворять потребности данных отраслей.

Кооперация (долевое участие) в реформировании системы ЖКХ. Например, сотрудничество с ОАО «Российские коммунальные системы», ОАО «Региональные коммунальные инвестиции».

Холоднодеформированные трубы ТВЦ для автопрома.

1. Производители х/д труб для автопрома:

1) Первоуральский новотрубный завод (ПНТЗ) г. Первоуральск, Свердловская обл.

- Х/д трубы для амортизаторов (ТУ 14-159-263-96)

В настоящее время является единственным в России производителем х/д труб для амортизаторов. Амортизаторные трубы производит на итальянском оборудовании фирмы «Марчигали». Имеет печь светлого отжига в защитной атмосфере фирмы «Марчигали». Качество х/д труб отвечает мировым стандартам. Объем производства порядка 1000 тонн в месяц.

Средняя цена на данные трубы 43000-46000 рублей с учетом НДС.

- Х/д трубы для карданных валов. (ГОСТ 5005)

До 2004 года выпускал х/д трубы для карданных валов, однако высокая себестоимость производства и жесткая конкуренция со стороны НМЗ сделала

нецелесообразным производство данного вида труб. Стан для производства карданных труб находится на консервации.

2) Московский трубный завод «Филлит» (Филлит) г. Москва.

- Х/д трубы для карданных валов и амортизаторов. (ГОСТ 5005, ТУ)

Имеет иностранное оборудование для производства х/д труб для автопрома, однако в 2003-2004 годах практически прекратил производство данных труб по причине высокой себестоимости и жесткой конкуренции со стороны НМЗ. В настоящее время планируется перенос производственных мощностей завода за территорию садового кольца, в связи с высокой арендной платой за землю в центре Москвы. Специализация завода на тонкостенных трубах малого диаметра из спецсталей. Средняя цена на х/д трубы для автопрома 36000-38000 рублей с учетом НДС. Качество х/д труб отвечает мировым стандартам.

Как сообщалось ранее, в 2003 г. завод произвел 36,5 тыс. тонн труб. Основными потребителями продукции МТЗ /стальные электросварные трубы/ являются: "АвтоВАЗ", "ЗИЛ", "Скопинский автоагрегатный завод", "Черниговавтомобиль" /Украина/. Около 8-10 % продукции поставляется на экспорт.

3) Северский трубный завод (СТЗ) г. Полевской, Свердловская обл.

- Х/д трубы для карданных валов. (по техническим условиям)

Имеет иностранное оборудование для производства карданных труб для автопрома. Теоретически имеет возможность производить карданные трубы сортамента НМЗ, однако фактически 80% оборудования законсервировано, в связи с высокой себестоимостью, низким качеством и жесткой конкуренцией со стороны НМЗ. Средняя цена карданных труб 30000 рублей с учетом НДС. Качество производимых труб низкое. В настоящее время производят 66ви*1,6 в патрубках с фасками.

- Х/д трубы для амортизаторов не производит.

4) Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина (НМЗ) г. Новосибирск.

- Х/д трубы для карданных валов. (ГОСТ 5005)

Производство карданных труб по ГОСТ 5005 и ТУ. Средняя цена х/д труб для автопрома 25000 рублей с учетом НДС.

5) Зарубежные производители (Украина, Западная Европа).

Зарубежные производители х/д труб предлагают высококачественную продукцию по ценам порядка 50000 рублей с учетом НДС. Присутствие их на Российском рынке незначительно.

2. Основные факторы, оказывающие влияние на спрос внутреннего рынка РФ.

Состояние и прогноз развития основных металлопотребляющих отраслей.

В РФ имеет место стабильный рост производства легковых автомобилей. Так, за I пол. 2004 г. автозаводы (без учета сборочных производств) выпустили 536 тыс. легковых автомашин, что больше аналогичного периода 2003 г. на 16,5%. АвтоВАЗ увеличил выпуск на 9%, УАЗ на 6,4%, ИжАвто на 21,7%.

Увеличили объемы производства и другие автопроизводители. Объем реализации продукции автозавода "Урал" в I полугодии 2004г. вырос по сравнению с I полугодием 2003г. на 37,7%. Производство автобусов в РФ за шесть месяцев 2004 г. увеличилось на 2,6% по сравнению с аналогичным периодом 2003 г. - до 36,2 тыс.

Совместные автопредприятия в 2003 г. собрали 53,6 тыс. автомобилей, а уже за первое полугодие 2004 г. - 54,8 тыс. автомобилей. А к концу года ими планируется собрать 146 тыс. шт. Всего в России создано шесть сборочных производств с заложенными мощностями 25-75 тыс. автомобилей в год.

По прогнозам Минпромэнерго РФ, к 2010 г. российские автопредприятия доведут производство в общей сложности до 1250 тыс. машин в год. Значительно увеличат свою долю на рынке производители отечественных иномарок, ориентировочно их совокупное производство составит 300 тыс. шт. в год.

Потребители х/д труб ТВЦ:

1) Гродненский завод автомобильных агрегатов, г. Гродно, Беларусь.

Потребляет порядка 700-1000 тонн в год х/д труб, следующего сортамента: рублей с учетом НДС за тонну

Наименование	ГОСТ, ТУ	ПНТЗ	ФИЛИТ	СевТЗ
Объем поставок		90%	5%	5%
42вп*1,5	ТУ 14-159-263-96, ГОСТ 5005	46350	35770	31190
38,5вн*1,5	ТУ 14-159-263-96, ГОСТ 5005	46180	35960	32640
71вн*1,6	ТУ 14-159-263-96, ГОСТ 5005	30970	-	-
75наруж*1,5	ГОСТ 10707			33630

2) Скопинский автоагрегатный завод, г. Скопин, Рязанская область.

Потребляет порядка 3000 тонн в год х/д труб.

Производство амортизаторов для Автоваза.

Основной поставщик труб ПНТЗ – до 95%.

Средняя цена 43000-46000 рублей с НДС.

3) Барановичский автоагрегатный завод, г. Барановичи, Беларусь.

Амортизаторные трубы не использует в производстве.

Потребляет трубы:

ГОСТ 8734 х/д бесшовные 57*4,0 – 25мм/мес.

ГОСТ 10705, 10707 э/с 76*3,5 – 40мм/мес, 102*3,5 – 40мм/мес.

3. Автопром (АвтоВАЗ, ГАЗ, Камаз, Краз, Белаз, ИЖ и др.).

Потребность в карданных трубах ТВЦ сортамента НМЗ более 5000 тн в месяц.

Основные направления укрепления позиций НМЗ на внутреннем рынке.
Возможности расширения номенклатуры выпускаемой металлопродукции.

1) Автопром – является одной из самых динамично развивающихся отраслей экономики РФ. Прогнозируется рост производства данной отрасли на уровне 25% в 2010 году.

2) Карданные трубы ТВЦ. Емкость рынка карданных труб ТВЦ сортамента НМЗ составляет порядка 5000 тонн в месяц. Производство НМЗ в 2004 году составило порядка 1000 тонн в месяц. Для увеличения производства разработана программа модернизации ТВЦ.

3) Емкость рынка амортизаторных труб составляет порядка 4000 тонн в год. Единственный российский производитель амортизаторных труб – ПНТЗ. Самым крупным потребителем амортизаторных труб является Скопинский автоагрегатный завод с объемами потребления порядка 2500-3000 тонн в год по средней цене 43000-46000 рублей с учетом НДС. Выход НМЗ на рынок амортизаторных труб возможен при производстве данных труб по ценам на 10-15% ниже, чем основной конкурент – ПНТЗ. Данная дельта будет покрывать вознаграждение посредников, так как система снабжения автопрома коррумпирована. Для организации производства амортизаторных труб на НМЗ необходимо учесть следующие основные моменты:

- Производится по ТУ 14-159-263 ПНТЗ с допусками высокой точности, что и относится к качеству поставляемой заготовки.
- Печь светлого отжига в защитной атмосфере, что обуславливает высокое качество данного вида труб.
- Требуется отдельный участок для размещения оборудования.
- Идеально чистое правильное отделение.
- Новый волочильный инструмент из определенных марок стали.
- Дорогая реактивная смазка «Реактойл Хейкель» (Германия), не имеющая российских аналогов.
- Данные трубы делятся на трубы для производства внутренних цилиндров и корпусов амортизаторов. Последние можно изготавливать по ГОСТ 10707, но при тщательном контроле качества.

Лента холоднокатаная.

1. Динамика общего производства и отгрузки ленты х/к в РФ в 2001-2004 гг., тыс. тонн

Год	2000	2001	2002	2003	2004
Общее производство х/к ленты в РФ	1038,4	776	782	822	997
Отгрузка х/к ленты на внутренний рынок РФ		316	322	326	335
Отгрузка х/к ленты на экспорт		461	461	496	662
Отгрузка х/к ленты сортамента НМЗ на внутренний рынок РФ		144	154	152	163
Доля х/к ленты сортамента НМЗ в общем объеме отгрузки ленты х/к на внутренний рынок РФ		46%	48%	47%	48%

Экспортные поставки х/к ленты составляют более 60% от общего объема производства х/к ленты в России. В частности, холдинг ММК-МКЗ экспортировал около 62% х/к ленты, которую произвел в 2004 году. Таким образом, емкость внутреннего российского рынка х/к ленты в 2004 году составила около 340 тыс. тонн в год. Из этого объема емкость внутреннего российского рынка х/к ленты сортамента НМЗ составляет около 160 тыс. тонн в год.

2. Основные факторы, оказывающие влияние на спрос внутреннего рынка РФ. Состояние и прогноз развития основных металлопотребляющих отраслей.

Основными отраслями, потребляющими х/к ленту, являются:

- Автомобильная промышленность
- Машиностроение
- Электротехническая промышленность
- Металлургия
- ЦБК, лесная промышленность и отрасль стройматериалов
- Прочие

(химическая промышленность, ТНП, ТЭК, м/торгов.)

Видимое потребление х/к ленты в России в 2004 году по отраслям выглядит следующим образом:

Отрасль-потребитель	Объем потребления ленты х/к, тонн
Автомобильная промышленность	141 500
Машиностроение	46 500
Электротехническая промышленность	30 000
Металлургия	22 500
ЦБК, лесная промышленность и отрасль стройматериалов	42 400
Прочие (химическая промышленность, ТНП, ТЭК, м/торгов.)	52 500
Итого по предприятиям	335 400

По данным Минэкономразвития РФ темп роста экономики в 2004 г. составит 7%. На период до 2007 г. существует два прогнозных варианта экономического развития. В I варианте, в условиях умеренно низких мировых цен на энергетические товары и более низкого курса рубля, в стоимостной структуре экспорта будет расти доля товаров перерабатывающего сектора, в частности машин и оборудования. Во II варианте продолжится рост доли энергетического сектора, а из других отраслей – доли экспорта машин и оборудования. По обоим прогнозам рост инвестиций и потребительского спроса обеспечат устойчивые темпы роста промышленности. Рост промышленного производства составит в 2007 г. к предыдущему году по вариантам соответственно 4,6-5,7%, и увеличится в 2007 г. на 13-17% по сравнению с 2004 годом.

Возрастающее промышленное производство позволит увеличить внутреннее потребление холоднокатаной ленты к 2007 г. на 13% по сравнению с 2004 г., с 335,4 тыс. т. до 379 тыс. тонн.

Прогноз потребления ленты х/к 2004-2007 гг., тонн

Отрасль-потребитель	2004 г.	2005 г.	2006 г.	2007 г.	прирост 2007-2004, тонн	прирост 2007-2004, %
Автомобильная промышленность	141 500	145 800	150 100	154 400	12 900	9%
Машиностроение	46 500	48 700	50 900	53 100	6 600	14%
Электротехническая промышленность	30 000	31 800	33 600	35 400	5 400	18%
Металлургия	22 500	23 967	25 433	26 900	4 400	20%
ЦБК, лесная пром-ть и отрасль стройматериалов	42 400	45 033	47 667	50 300	7 900	19%
Прочие (хим. пром., ТНП, ТЭК, м/торгов.)	52 500	54 633	56 767	58 900	6 400	12%
Итого по предприятиям	335 400	349 933	364 467	379 000	43 600	13%

Наибольшее увеличение потребления штамповальной ленты ГОСТ 503, ТУ в абсолютном выражении ожидается в автомобилестроении (на 12900 тонн). Это обусловлено стабильным ростом производства легковых автомобилей в РФ, так за I пол. 2004 г. автозаводы (без учета сборочных производств) выпустили 536 тыс. легковых автомашин, что больше аналогичного периода 2003 г. на 16,5%. АвтоВАЗ увеличил выпуск на 9%, УАЗ на 6,4%, ИжАвто на 21,7%.

Увеличили объемы производства и другие автопроизводители. Объем реализации продукции автозавода "Урал" в I полугодии 2004г. вырос по сравнению с I полугодием 2003г. на 37,7%. Производство автобусов в РФ за шесть месяцев 2004 г. увеличилось на 2,6% по сравнению с аналогичным периодом 2003 г. до 36,2 тыс.

Совместные автопредприятия в 2003 г. собрали 53,6 тыс. автомобилей, а уже за первое полугодие 2004 г. – 54,8 тыс. автомобилей. А к концу года ими планируется собрать 146 тыс. шт. Всего в России создано шесть сборочных производств с заложенными мощностями 25-75 тыс. автомобилей в год.

По прогнозам Минпромэнерго РФ, к 2010 г. российские автопредприятия доведут производство в общей сложности до 1250 тыс. машин в год. Значительно увеличат свою долю на рынке производители отечественных иномарок, ориентировочно их совокупное производство составит 300 тыс. шт. в год.

Вторым по значимости потребителем штамповальной ленты является машиностроение и металлообработка. На период до 2007 г. в этих отраслях ожидается ежегодный прирост производства на уровне 4-5%. Лидером роста является железнодорожное машиностроение, продукция которого пользуется повышенным спросом со стороны как ОАО "РЖД", так и частных компаний. Вместе с тем выпуск других видов машиностроительной продукции - станков, промышленного оборудования и т. п. – увеличится незначительно, что связано как с недостаточным уровнем финансирования на техническое перевооружение и реконструкцию, так и низкой конкурентоспособностью производимой продукции по сравнению с зарубежными аналогами.

Бронекабельная лента ГОСТ 3559 используется в основном в кабелях, применяемых в нефтегазовой отрасли, потому спрос на нее связан с объемами добычи топливных ресурсов. При сохранении текущих темпов развития нефтедобывающей отрасли ежегодный прирост добычи нефти (включая газовый конденсат) к 2007 г. составит около 7% и достигнет 480-490 млн. т./год. Прирост добычи будет обусловлен дальнейшим ростом

экспорта сырой нефти и увеличением внутренних поставок на нефтеперерабатывающие предприятия. Будут способствовать наращиванию нефтедобычи ввод в эксплуатацию скважин из бездействующего фонда, внедрение современной техники и технологий, повышающих производительность скважин.

Упаковочная лента ГОСТ 3560 используется главным образом в лесной и мебельной промышленности, отрасли стройматериалов. Ежегодный прирост в лесной и деревообрабатывающей промышленности до 2007 г. приблизится к 5%, что обусловлено развитием отраслей, продукция которых пользуется повышенным спросом на внешнем и внутреннем рынках. В первую очередь к ним относится производство фанеры и древесностружечных плит.

Черная металлургия является одним из лидеров российской промышленности по темпам роста и одним из основных потребителей упаковочной ленты. Ежегодный прирост объемов выпуска российской металлургии обеспечивают растущие потребности зарубежных стран, в основном Китая и США, а также рост спроса и на внутреннем рынке. При сохранении текущих темпов ежегодное увеличение выпуска листового проката составит 4% (в том числе холоднокатаного — на 6%, горячекатаного — на 3%), сортового проката — 5%.

Общий подъем российского промышленного производства стимулирует внутренний спрос на металлопродукцию, в т.ч. на ленту холоднокатаную. Однако требования, предъявляемые потребителями к металлопрокату возрастают, что связано со стремлением повысить качество конечной продукции потребителями металлопроката и с обострением конкуренции между металлопроизводителями.

3. Оценка конкурентоспособности НМЗ и его места на внутреннем рынке РФ.

Отгрузка х/к ленты на внутренний рынок России в 2004 году основными производителями, тонн

Производитель	Отгрузка х/к ленты всего, тн		Итого отгрузка х/к ленты сортамента НМЗ, тн	
	тонн	доля, %	тонн	доля, %
НМЗ	16 086	4,8%	16 086	9,9%
ММК	125 744	37,5%	79 986	49,2%
МКЗ	28 180	8,4%	20 748	12,8%
Щелковский МЗ	15 109	4,5%	14 733	9,1%
Нытвенский МЗ	39 124	11,7%	8 378	5,2%
Красная Этна	6 141	1,8%	6 120	3,8%
Северсталь	44 644	13,3%	7 878	4,8%
НЛМК	25 083	7,5%	0	0,0%
Белорецкий МК	4 607	1,4%	4 607	2,8%
Прочие (в т.ч. импорт)	30 682	9,1%	4 000	2,5%
Итого	335 400	100,0%	162 536	100,0%

Общее производство х/к ленты в России в 2004 году вплотную приблизилось к 1 млн. тн. При этом емкость внутреннего российского рынка х/к ленты составила около 335 тыс. тн. Крупнейшим производителем х/к ленты является группа ММК-МКЗ, которая контролирует 46% внутреннего рынка. Внутренний рынок х/к ленты сортамента НМЗ составляет 162 тыс. тн. Что составляет 48% от общего объема внутреннего рынка. Доля НМЗ в своем сортаментном сегменте рынка составляет 10%. Крупнейшим конкурентом НМЗ выступает группа ММК-МКЗ, занимающая 62% в сегменте НМЗ.

Основной объем отгрузки ленты х/к производителей - конкурентов формируется за счет производства штампальной ленты по ГОСТ 503 и лент для автомобильной промышленности по ТУ.

Большую долю продаж х/к ленты у конкурентов составляют экспортные поставки, которые производятся по более низким ценам, чем на внутреннем рынке. Пример: Бюро маркетинга прорабатывался вопрос осуществления поставок ленты в Латвию на «Даугавпилский завод приводных цепей». Объем потребления завода составляет 4500 тн. х/к ленты в год. Завод потребляет ленту по ГОСТ 503, 2283, 2284. Из всего годового объема заявки «ДЗПЦ» ОАО «НМЗ им. Кузнецова» имеет технологическую возможность производства всего около 1000 тн. ленты в год, т.е. около 20%. Это связано с невозможностью производства ленты ст70 по ГОСТ 2283, невозможностью соответствия штамповальной ленты пункту 2.8 ГОСТ 503, невозможностью изготовления ленты ст50 ГОСТ 2284 с повышенной точностью по толщине во всем диапазоне необходимых толщин и требуемым сопротивлением разрыву. На х/к ленту, возможную к производству на ОАО «НМЗ им. Кузнецова», потребителю были выставлены цены согласно прайс-листу, но в результате переговоров было установлено, что текущий поставщик ММК работает с ними по ценам ниже предлагаемых на ~100\$ за тн. В связи этим данная поставка не могла быть осуществлена.

Оценка основных предприятий-конкурентов по видам продукции.

Отгрузка ОАО «НМЗ им. Кузнецова» ленты х/к в 2001-2004 гг., тонн

Отгрузка/Год	2001	2002	2003	2004
ГОСТ 3560	2 290	2 103	5 846	5 263
ГОСТ 503	951	1 632	3 939	4 602
ГОСТ 3559	1 959	2 886	3 674	3 110
ГОСТ 2283	267	514	1 009	1 519
ГОСТ 2284	125	194	865	1 043
Прочие	722	725	858	549
Лента х/к итого	6 314	8 054	16 191	16 086

Отгрузка ММК х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

Отгрузка/Год	2001	2002	2003	2004
ГОСТ 503	78 682	62 437	55 010	55 790
ГОСТ 3560	527	6 315	8 492	8 732
ГОСТ 2283	7 084	9 640	8 375	7 817
ГОСТ 2284	7 094	6 823	5 109	7 647
Итого сортамент НМЗ (по ГОСТ)	93 387	85 215	76 986	79 986
Общая отгрузка х/к ленты в РФ	158 411	146 293	128 358	125 744

Отгрузка МКЗ х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

Отгрузка/Год	2000	2001	2002	2003	2004
ГОСТ 503	2 976	3 007	15 161	14 771	13 554
ГОСТ 3560	2 064	912	6 100	5 230	4 089
ГОСТ 3559	1 181	3 099	3 600	3 670	3 105
Итого сортамент НМЗ (по ГОСТ)	6 221	7 018	24 861	23 671	20 748
Общая отгрузка х/к ленты в РФ		2 039	17 217	29 642	28 180

Рост общего объема отгрузки х/к ленты МКЗ в 2002 году связан с вхождением завода в группу ММК и решением вопроса с регулярными поставками подката с ММК. В этот период МКЗ проводил демпинг цен с целью захвата доли на рынке ленты. Этот процесс проходил, не смотря на работу предприятия в убыток. При этом МКЗ в настоящее время активно использует отлаженные сбытовые структуры ММК, в частности для осуществления экспортных поставок.

Отгрузка Нытва х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

Отгрузка/Год	2001	2002	2003	2004
ГОСТ 503	5 047	5 233	5 474	7 163
ГОСТ 3559	0	0	0	1 215
Итого сортамент НМЗ (по ГОСТ)	5 047	5 233	5 474	8 378
Общая отгрузка х/к ленты в РФ	34 278	35 547	37 181	39 124

Отгрузка Щелковский МЗ х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

Отгрузка/Год	2001	2002	2003	2004
ГОСТ 503	10 060	10 329	11 460	13 488
ГОСТ 3560	1 117	1 147	1 273	1 245
Итого сортамент НМЗ (по ГОСТ)	11 177	11 477	12 733	14 733
Общая отгрузка х/к ленты в РФ	11 240	11 541	12 804	15 109

Отгрузка Этна х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

Отгрузка/Год	2001	2002	2003	2004
ГОСТ 503	5 150	5 428	5 651	6 120
Итого сортамент НМЗ (по ГОСТ)	5 150	5 428	5 651	6 120
Общая отгрузка х/к ленты в РФ	5 311	5 718	5 845	6 141

Отгрузка Мечел (БМК) х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

ГОСТ\Год	2001	2002	2003	2004
3560	2 956	3 144	3 253	4 607
Итого сортамент НМЗ (по ГОСТ)	2 956	3 144	3 253	4 607
Общая отгрузка х/к ленты в РФ	2 956	3 144	3 253	4 607

Отгрузка Северсталь х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

ГОСТ\Год	2001	2002	2003	2004
503	202	-	-	-
3560	11 357	10 112	8 504	7 878
3559	1 640	-	-	-
Итого сортамент НМЗ (по ГОСТ)	13 199	10 112	8 504	7 878
Общая отгрузка х/к ленты в РФ	56 698	60 168	68 197	44 644

Отгрузка НЛМК х/к ленты в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России

Отгрузка/Год	2001	2002	2003	2004
Общая отгрузка х/к ленты в РФ	26 112	27 079	28 324	25 083

4. Основные направления укрепления позиций НМЗ на внутреннем рынке. Возможности расширения номенклатуры выпускаемой металлопродукции.

1) *Переход на квартальное планирование производства ленты х/к. Зависимость от неравномерных поставок заготовки в течение месяца увеличивает вероятность невыполнения заказов покупателей в срок, поэтому квартальное планирование позволит решить данную проблему.*

2) *Сокращение сроков производства х/к ленты. Производители-конкуренты имеют более сжатые сроки производства х/к ленты по сравнению с НМЗ. Нытвенский МЗ, ММК-МКЗ – 20-30 дней с момента оплаты. По этой причине некоторые потребители х/к ленты размещают свои заказы не на НМЗ, а у других производителей, не смотря на более высокую цену и расстояние перевозки.*

3) *Производство х/к ленты с большим весом рулонов. ОАО «НМЗ им. Кузьмина» имеет технологическую возможность производства только маленьких рулонов ленты весом не более 2 тн, в отличие конкурентов, которые могут поставлять большие рулоны. С целью снижения влияния этого фактора необходимо внедрить на ОАО «НМЗ им. Кузьмина» тройную смотку рулона.*

4) *Возможность производства штамповальной ленты ГОСТ 503 1 и 2 группы поверхности (она имеет меньшую глубину и количество дефектов поверхности, чем лента 3 группы). ОАО «НМЗ им. Кузьмина» имеет технологическую возможность производства штамповальной ленты не выше 3 группы поверхности, поэтому потребители, которые используют в своем производстве штамповальную ленту более высокого качества (1-2 группы поверхности), не могут использовать ленту ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в своем производстве в связи с технологическими ограничениями. При этом нужно учитывать, что подавляющее большинство потребителей используют в своем производстве ленту 1-2 группы поверхности.*

5) *Увеличение диапазона типоразмеров: возможность производства ленты толщиной от 0,1мм до 4,5мм и шириной от 10мм до 450мм. ОАО «НМЗ им. Кузьмина» имеет технологическую возможность производства ленты толщиной не ниже 0,3мм и не толще 3,3мм, ограничение по ширине лежит в диапазоне от 13мм до 350мм. Т.е. диапазон размеров ленты производства ОАО «НМЗ им. Кузьмина» уже, чем у конкурентов.*

6) *Возможность изготовления ленты с повышенной точностью по толщине в большем диапазоне типоразмеров.*

7) *Возможность производства высоконагартованной х/к ленты с временным сопротивлением разрыву не менее 540(55) Н/мм² (кгс/мм²)*

8) *Возможность производства х/к ленты с покрытием (например, с цинковым, лакокрасочным, фосфатным), в частности ГОСТ 3559. Большинство крупных кабельных заводов - потребителей бронеленты используют как бронеленту без покрытия, так и оцинкованную ленту, поэтому конкуренты, имеющие мощности по оцинковке ленты, обладают возможностью комплексно удовлетворять их потребности, что положительно сказывается на их общем объеме сбыта ленты.*

Листовой прокат.

1. Динамика производства и отгрузок листового проката производителями РФ в 2001-2004 гг., тыс. тонн

Год	2001	2002	2003	2004
Общее производство листового проката в РФ	20 500	21 000	22 150	22 590
Отгрузка листового проката на внутренний рынок РФ	8 741	9 359	10 680	10 507
Отгрузка листового проката на экспорт	11 759	11 642	11 470	12 084
Отгрузка листового проката сортамента НМЗ на внутренний рынок РФ	105	99	128	126
Доля листового проката сортамента НМЗ в общем объеме отгрузки листа на внутренний рынок РФ	1,2%	1,1%	1,2%	1,2%

Общее производство листового проката в РФ в 2004 году составило 22,5 млн. тонн. Общий объем внутренних отгрузок листового проката в РФ в 2004 году составил 10,5 млн. тонн. Экспортные поставки составили 12 млн. тонн. Таким образом, идет одновременный рост экспортных поставок и сокращение внутренних отгрузок. При этом внутреннее потребление листового проката в РФ растет за счет роста импорта, в основном за счет Украины и Казахстана.

Доля листового проката сортамента НМЗ в общем объеме внутренних отгрузок листового проката в 2004 году составила 1,2% - 126 тыс. тонн.

2. Основные факторы, оказывающие влияние на спрос внутреннего рынка РФ. Состояние и прогноз развития основных металлопотребляющих отраслей.

Основными отраслями, потребляющими листовую прокат, являются:

- Вторичный рынок (складские запасы металлоторговцев) – 24%
- Автомобилестроение – 19%
- Машиностроение – 13%
- Металлургический комплекс – 12%
- Строительство – 8%
- Прочие – 24%

Динамика потребления листового проката на внутреннем рынке РФ в 2004-2007 гг., тыс. тонн

Отрасль-потребитель	2004 г.	2005 г.	2006 г.	2007 г.	прирост 2007-2004, тонн	прирост 2007-2004, %
Вторичный рынок (складские запасы металлоторговцев)	2 522	2 597	2 673	2 749	227	9%
Автомобилестроение	1 996	2 056	2 116	2 176	180	9%
Машиностроение	1 366	1 430	1 493	1 557	191	14%
Металлургия	1 261	1 311	1 362	1 412	151	12%
Строительство	841	894	947	1 000	160	19%
Прочие	2 522	2 623	2 723	2 824	303	12%
Итого	10 507	10 911	11 315	11 718	1 261	12%

Наибольшую долю среди отраслей-потребителей листового проката занимает металлоторговля. Объемы продаж листового проката через металлоторгующие компании устойчиво растут и прогнозируется их прирост на уровне 3% ежегодно.

Спрос автомобилестроения на листовую прокат в России устойчиво растет. Это обусловлено стабильным ростом производства легковых автомобилей в РФ, так за I пол. 2004 г. автозаводы (без учета сборочных производств) выпустили 536 тыс. легковых автомашин, что больше аналогичного периода 2003 г. на 16,5%. АвтоВАЗ увеличил выпуск на 9%, УАЗ на 6,4%, ИжАвто на 21,7%. Согласно мнению экспертов, в ближайшие годы будет наблюдаться стабильный рост выпуска автомобилей в РФ на уровне не менее 3% в год.

На период до 2007 г. в машиностроении ожидается ежегодный прирост производства на уровне 4-5%.

Металлургия является одним из лидеров российской промышленности по темпам роста и одним потребителей листового проката. Ежегодный прирост объемов выпуска российской металлургии обеспечивают растущие потребности зарубежных стран, в основном Китая и США, а также рост спроса и на внутреннем рынке. При сохранении

текущих темпов ежегодное увеличение выпуска листового проката г/к и х/к составит 4% (в том числе холоднокатаного — на 6%, горячекатаного — на 3%), сортового проката — 5%.

Прогноз по темпам роста строительства в России наиболее оптимистичен и находится на уровне 19% к 2007 году. Во многом такие высокие показатели роста строительного сектора прогнозируются в связи с развитием ипотечного кредитования в России.

Таким образом, прогноз роста потребления листового проката в России находится на уровне 12% с 2004 по 2007 год.

Географическое распределение рынка листового проката уже на протяжении долгого периода остается достаточно стабильным. Основные объемы потребления — более 50% приходится на Центральный регион, Урал потребляет около 20% металлопроката, в Поволжье поставляется около 15% и около 10% в Западную Сибирь.

3. Оценка конкурентоспособности НМЗ и его места на внутреннем рынке РФ.

Отгрузка листового проката ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в 2001-2004 гг., тонн

Год	2001	2002	2003	2004
Отгрузка г/к листового проката	23 162	26 124	43 940	44 172
Отгрузка х/к листового проката	7 781	6 771	11 836	10 729
Итого листовой прокат	30 943	32 895	55 776	54 901

Отгрузка листового проката сортамента ОАО «НМЗ им. Кузьмина» (по марке стали и толщине) другими производителями в 2001-2004 гг. на внутренний рынок России, тонн

Производитель/Год	2001	2002	2003	2004	Доля в 2004 г.
НМЗ	30 943	32 895	55 776	54 901	44%
Ашинский МЗ*	42 835	46 598	49 541	48 341	38%
Уральская Сталь	7 438	5 094	7 293	8 882	7%
Мечел**	23 661	14 746	15 873	13 594	11%
Итого	104 877	99 333	128 483	125 718	100%

* Ширина листа не более 1000 мм

** Ширина листа не более 1000 мм

Стандартная ширина листа ведущих российских производителей составляет 1250-1500 мм., что позволяет широко использовать его в отраслях-потребителях. Оборудование большинства крупных постоянных потребителей в машиностроительной, автомобильной отраслях рассчитано на эти стандартные размеры листа. Использование на этом оборудовании листа более узкой ширины практически невозможно из-за снижения экономической эффективности производства. Складская металлоторговля также ориентирована на работу со стандартным листовым прокатом, преимущественно рядовых углеродистых марок сталей. Поэтому продвижение на рынок узкого листа в этих условиях затруднено.

Существуют предприятия, производящие более узкий лист. Среди них: Ашинский МЗ, Мечел, Уральская Сталь и НМЗ им. Кузьмина.

Ашинский МЗ произвел в 2004 году около 550 тыс. тн готового проката. Из этого объема отгрузка листа толщиной от 2 до 8 мм составляет всего около 10%. На 80% этот объем отгрузки состоит из листа рядовых углеродистых марок сталей. Одной из причин этого является узкая ширина листа АМЗ — 1000 мм. Такого объема отгрузки АМЗ достиг за счет ценового демпинга и складских продаж рядового листа в Центральном ФО. Тем не менее, объем продаж АМЗ тонкого листа находится на уровне 4000 тн в месяц. Подавляющий объем продаж АМЗ приходится на лист толщиной от 8 мм и выше. Основной объем продаж толстого листа приходится на экспорт.

Уральская сталь производит лист шириной до 610 мм толщиной 5-90мм, рассчитанный на продажи прямым потребителям, в частности грузовым и автобусным автомобилестроителям. При этом на лист толщиной 5-6мм марочного сортамента НМЗ приходится около 8% от общего объема отгрузки. Остальная часть отгрузки приходится на либо более толстый лист, либо другие марки стали.

Листовой прокат производства ОАО «НМЗ им. Кузнецова» имеет узкую ширину листа: 720 мм по г/к листу и 600 мм – по х/к листу. Доля НМЗ на рынке узкого листа составляет около 45%, при этом НМЗ производит листовой прокат большого марочного сортамента. В то время как производители-конкуренты свой основной объем продаж набирают преимущественно за счет выпуска листового проката рядовых углеродистых марок сталей.

Таким образом, из-за специфического узкого раскроя листового проката ОАО «НМЗ им. Кузнецова» имеет малый потенциал для наращивания объема продаж листовой продукции относительно существующего. Тем не менее, при проведении конкурентной ценовой политики объем продаж листового проката, достигнутый на НМЗ в настоящее время, будет стабилен и будет меняться в соответствии со средними отраслевыми тенденциями на рынке потребителей металлопродукции.

4. Основные направления укрепления позиций НМЗ на внутреннем рынке. Возможности расширения номенклатуры выпускаемой металлопродукции.

- 1) Возможность увеличения ширины листового проката до пользующихся спросом ширины (1250-1500мм).
- 2) Возможность увеличения максимальной толщины листового проката.
- 3) Налаживание выпуска х/к листа в рулонах для автомобильной промышленности. Потребность порядка 1000-2000 тн в месяц сортамента НМЗ.
- 4) Улучшение качества поверхности листового проката.

Ширине (рулоны г/к).

1. Динамика производства и отгрузки штрипса РФ в 2001-2004 гг, тыс. тонн. Оценка видимого потребления штрипса до 6 мм в 2004 году на внутреннем рынке России. Оценка конкурентоспособности НМЗ и его места на внутреннем рынке РФ

№	Наименование	2001	2002	2003	2004	2004 Доля рынка заводов по штрипсу до 6мм, %
1	Производство - всего *	4 750 000	5 000 000	6 700 000	6 500 000	
2	Отгрузка в РФ - всего	2 707 500	2 850 000	3 500 000	3 100 000	
3	Отгрузка на экспорт - всего	2 042 500	2 150 000	3 200 000	3 400 000	
4	Отгрузка на рынок РФ до 6 мм. в том числе: **	1 154 188	1 250 950	1 449 906	1 328 140	100%
4.1.	НМЗ	33 375	18 397	45 496	70 988	5%
4.2.	Северсталь	347 787	377 582	414 736	337 151	25%
4.3.	ММК	330 398	358 703	443 999	420 293	32%
4.4.	ИЛМК	195 000	227 868	229 675	216 708	16%
4.5.	Мечел	119 628	122 400	134 000	117 000	9%
4.6.	Прочие (импорт)	128 000	146 000	182 000	166 000	12%
5	Доля штрипса до 6мм в общем объеме отгрузок штрипса в РФ	43%	44%	41%	43%	

* без учета производства для собственных нужд комбинатов

** без учета ширины штрипса

Видимое потребление на внутреннем рынке РФ штрипса до 6 мм в 2004 году составило порядка 1328 тыс. тн.

Доля НМЗ на внутреннем рынке РФ штрипса до 6 мм в 2004 году составила 5%.

2. Основные факторы, оказывающие влияние на спрос внутреннего рынка РФ. Состояние и прогноз развития основных металлопотребляющих отраслей.

Условно всех потребителей штрипса можно отнести следующим отраслям:

- Трубная – 85%,
- Машиностроение – 8%
- Гнутые профили – 5 %.
- Прочие – 2%.

Подробное описание состояния и перспектив развития вышеуказанных отраслей отражено в предыдущих разделах.

Увеличение потребности штрипса пропорционально прогнозам развития потребляющих отраслей.

3. Основные направления укрепления позиций НМЗ на внутреннем рынке. Возможности расширения номенклатуры выпускаемой металлопродукции.

- 1) Увеличение внутреннего диаметра рулонов до 550 – 700 мм.
- 2) Увеличение веса рулонов до 5-7тн, за счет двойной, тройной смотки рулонов.

Общие тенденции развития Эмитента вполне соответствуют тенденциям развития отрасли. Причинами этого явились растущий рынок и эффективная работа самой компании благодаря качественному управлению. Факторами, способствующими дальнейшему развитию Эмитента, являются улучшение экономической ситуации в стране. Факторами, которые могут ограничить развитие Эмитента, являются ухудшение экономической ситуации в стране или усиление конкуренции.

Эмитент стабильно развивается, придерживаясь определенной стратегии развития, направленной на достижение соответствующих целей, в связи с чем, невелика вероятность неожиданного появления факторов, которые могут резко улучшить или ухудшить результаты его деятельности. Такое развитие также способствует снижению негативного эффекта факторов и условий, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на деятельность Эмитента.

VI. 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

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Структура органов управления Эмитента и их компетенции в соответствии с уставом

-Общее собрание акционеров

-Совет директор

-Генеральный директор

- Согласно Уставу Общества:

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

1. Внесение изменений и дополнений к Уставу Общества, утверждение Устава в новой редакции.

2. Реорганизация Общества.

3. Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов.

4. Определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов, досрочное прекращение их полномочий.

5. Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями.

6. Увеличение Уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций.

7. Уменьшение Уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества или погашения не полностью оплаченных акций в случаях, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

8. Избрание членов Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и досрочное прекращение их (его) полномочий.

9. Утверждение Аудитора Общества.

10. Выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;

11. Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года.

12. Утверждение Положения о порядке подготовки и ведения Общего собрания акционеров, определение порядка ведения собрания; утверждение Положений о Совете директоров Общества.

13. Избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий.

14. Принятие решений о дроблении и консолидации акций.

15. Принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах».

16. Принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах».

17. Приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных ФЗ «Об акционерных обществах».

18. Принятие решений об участии Общества в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах и иных объединениях коммерческих организаций.

19. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества.

20. Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему, а также прекращение договора о передаче полномочий исполнительного органа управляющей организации (управляющему).

21. Размещение акций (эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции) посредством закрытой подписки.

Общее собрание акционеров вправе решать и другие вопросы, если их решение отнесено к компетенции Общего собрания Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительного органа Общества.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров.

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

1. Определение приоритетных направлений деятельности Общества.
2. Созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных п. 8 ст. 55 Федерального закона "Об акционерных обществах".
3. Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров.
4. Определение даты составления списка акционеров, имеющих право на участие в Общем собрании, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона "Об акционерных обществах" и связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров.
5. Вынесение на решение Общего собрания акционеров вопросов, предусмотренных п.п. 7.3.2, 7.3.6, 7.3.13 - 7.3.19 Устава.
6. Размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах".
7. Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах".
8. Приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах".
9. Избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, установление размеров выплачиваемых ему вознаграждений и компенсаций.
10. Рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора.
11. Рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты.
12. Использование резервного и иных фондов Общества.
13. Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом "Об акционерных обществах" к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции исполнительных органов Общества.
14. Создание филиалов и открытие представительств Общества и их ликвидация.
15. Одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона "Об акционерных обществах".
16. Одобрение сделок в случаях, предусмотренных главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах".
17. Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним.
18. Представление на утверждение Общего собрания акционеров годового отчета и баланса Общества.
19. Иные вопросы, предусмотренные настоящим Уставом и Федеральным законом "Об акционерных обществах"

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, который подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров. Полномочия единоличного исполнительного органа могут быть переданы управляющей организации на основании решения общего собрания акционеров и договора о передаче ей полномочий исполнительного органа Общества.

Генеральный директор Общества:

- обеспечивает выполнение решений Общего собрания акционеров;
- распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных настоящим Уставом и действующим законодательством;
- утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Общества, определяет организационную структуру Общества, за исключением документов, утверждаемых Общим собранием акционеров и Советом директоров;
- утверждает штатное расписание Общества, филиалов и представительств;
- принимает на работу и увольняет с работы сотрудников, в том числе назначает и увольняет своих заместителей, главного бухгалтера, руководителей подразделений, филиалов и представительств;
- в порядке, установленном законодательством, настоящим Уставом и Общим собранием акционеров, поощряет работников Общества, а также налагает на них взыскания;
- открывает в банках расчетный, валютный и другие счета Общества, заключает договоры и совершает иные сделки;
- утверждает договорные цены на продукцию и тарифы на услуги;
- организует бухгалтерский учет и отчетность;
- обеспечивает подготовку и проведение Общих собраний акционеров;
- решает другие вопросы текущей деятельности Общества.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) Эмитента либо иного аналогичного документа: *указанный документ отсутствует.*

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов:

Положение о порядке созыва и проведения Общего собрания акционеров ОАО «НМЗ им. Кузьмина»,

Положение о Совете директоров ОАО «НМЗ им. Кузьмина»,

Регламент созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «НМЗ им. Кузьмина»,

Положение о Генеральном директоре ОАО «НМЗ им. Кузьмина»

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: <http://www.nmz-k.ru/>

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

Совет директоров:

Председатель Совета директоров: *Белошицкий Александр Степанович*

Год рождения: *1961*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1985-2005*

Организация: *органы прокуратуры в Сибирском Федеральном округе*

Должность: *прокурор Республики Хакасия*

Период: *2005- наст. время*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «НМЗ Девелопмент»*

Должность: *генеральный директор*

Период: *2005 –наст время*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Должность: *Председатель Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Член Совета директоров: *Меркушев Олег Васильевич*

Год рождения: *1966*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1999-2000*

Организация: *Открытое акционерное общество «Западно-Сибирский Металлургический Комбинат»*

Должность: *заместитель генерального директора по экономике и финансам, директор по экономике*

Период: *2001- 2003*

Организация: *Металлургический завод «ПрометСтил» (Болгария)*

Должность: *генеральный директор*

Период: *2003 –2005*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Должность: *генеральный директор*

Период: *2003 –наст время*

Организации: *Закрытое акционерное общество «Сибирско-Амурская сталь»*

Должность: *генеральный директор*

Период: *2005 –наст время*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Сибирско-Амурская сталь»*

Должность: *генеральный директор*

Период: *2005 –наст время*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Должность: *член Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Член Совета директоров: *Матренин Сергей Михайлович*

Год рождения: *1967*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1994 – 2004*

Организации: *Закрытое акционерное общество «Объединение «Ингеоком»*

Должность: *административный директор*

Период: *2005 – наст время*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Форум Компьютерс»*

Должность: *административный директор*

Период: *2004 – наст время*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Должность: *член Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Член Совета директоров: *Кравцова Елена Анатольевна*

Год рождения: *1976*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *02.2002- 06.2002*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Русский уголь»*

Должность: *специалист договорно-правового департамента*

Период: *06.2002 – 08.2004*

Организации: *Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Русский уголь»*

Должность: *заместитель директора юридического департамента*

Период: *09.2004 – 12.2004*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР»*

Должность: *заместитель генерального директора по корпоративным вопросам*

Период: *12.2004 – 07.2005*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР»*

Должность: *директор по корпоративным проектам*

Период: *2005 – наст время*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *08.2005 – наст время*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Должность: *генеральный директор, член Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Член Совета директоров: *Сафронов Алексей Алексеевич*

Год рождения: *1947*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *2000 - 2002*

Организация: *Открытое акционерное общество «Оскольский электрометаллургический комбинат»*

Должность: *заместитель начальника сорто-прокатного цеха №2*

Период: *2002- 2003*

Организация: *Открытое акционерное общество «НОСТА» Орско-Халиловский металлургический комбинат*

Должность: *начальник сорто-прокатного цеха*

Период: *2004 – 2004*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Уральская сталь»*

Должность: *начальник сорто-прокатного цеха*

Период: *2004 – 2004*

Организации: *Открытое акционерное общество ОАО «Амурметалл»*

Должность: *управляющий директор*

Период: *2005 – наст время*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – наст время*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Должность: *генеральный директор*

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрен.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор:

Сафронов Алексей Алексеевич

Год рождения: *1947*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *2000 - 2002*

Организация: *Открытое акционерное общество «Оскольский электрометаллургический комбинат»*

Должность: *заместитель начальника сорто-прокатного цеха №2*

Период: *2002- 2003*

Организация: *Открытое акционерное общество «НОСТА» Орско-Халиловский металлургический комбинат*

Должность: *начальник сорто-прокатного цеха*

Период: *2004 – 2004*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Уральская сталь»*

Должность: *начальник сорто-прокатного цеха*

Период: *2004 – 2004*

Организации: *Открытое акционерное общество ОАО «Амурметалл»*

Должность: *управляющий директор*

Период: 2005 – наст время

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: 2005 – наст время

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Должность: *генеральный директор*

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *доли не имеет*

Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *опционы эмитента не выдавались*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Количество акций дочернего/зависимого общества эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого общества эмитента – *опционы дочерних/зависимых обществ эмитента не выдавались*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

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

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрен.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров за 2004 год (протокол №15 от 26.05.2005г.) принято решение:

вознаграждение членам совета директоров, связанное с исполнением ими своих обязанностей, не устанавливать,

расходы, связанные с исполнением членами совета директоров своих обязанностей, компенсировать в полном объеме.

Выплаты членам Совета директоров Эмитента - 20000 руб.

Заработная плата: *0 руб.*

Премии: *0 руб.*

Комиссионные: *0 руб.*

Льготы и/или компенсации расходов: *20000 руб.*

Иные имущественные предоставления: *0 руб.*

Всего: *20000 руб.*

Существующие соглашения относительно таких выплат в текущем 2005 финансовом году: отсутствуют.

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

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общее собрание акционеров избирает Ревизионную комиссию (Ревизора). Срок полномочий Ревизионной комиссии (Ревизора) - 1 (один) год.

Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии (Ревизора) определяются законодательством, Уставом и Положением о Ревизионной комиссии (Ревизоре), утвержденным Общим собранием акционеров Общества.

Члены Ревизионной комиссии (Ревизор) не могут одновременно занимать какие-либо должности в органах управления Общества. Обязанности членов Ревизионной комиссии (Ревизора) могут выполнять акционеры (представители акционеров), а также лица, не являющиеся акционерами Общества.

Проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности осуществляются Ревизионной комиссией (Ревизором) по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по собственной инициативе, по решению Общего собрания акционеров Общества или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 % (десятью процентами) голосующих акций.

По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

Член Ревизионной комиссии (Ревизор) вправе требовать от должностных лиц Общества предоставления всех необходимых документов о финансово-хозяйственной деятельности и личных объяснений. Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе привлекать к своей работе экспертов и консультантов, работа которых оплачивается за счет Общества.

Ревизионная комиссия (Ревизор) обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания, если возникла серьезная угроза интересам Общества.

Для проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Общее собрание акционеров может назначить Аудитора. Аудитором Общества может быть гражданин или аудиторская организация, обладающие соответствующей лицензией. Аудитор осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключаемого между Обществом и Аудитором договора.

Аудитор Общества утверждается Общим собранием акционеров. Размер оплаты услуг Аудитора определяется Общим собранием акционеров.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Ревизионная комиссия (Ревизор) или Аудитор Общества составляет заключение.

Стоимость чистых активов Общества оценивается по данным бухгалтерского учета в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации и федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Если по окончании второго и каждого последующего финансового года в соответствии с годовым бухгалтерским балансом, предложенным для утверждения акционерам Общества, или результатами аудиторской проверки стоимость чистых активов Общества оказывается меньше его Уставного капитала, Общество обязано объявить об уменьшении своего Уставного капитала до величины, не превышающей стоимости его чистых активов.

Если по окончании второго и каждого последующего финансового года в соответствии с годовым бухгалтерским балансом, предложенным для утверждения акционерам Общества, или результатами аудиторской проверки стоимость чистых активов Общества оказывается меньше величины минимального Уставного капитала, Общество обязано принять решение о своей ликвидации.

Если в случаях, предусмотренных пунктами 10.12. и 10.13. настоящей статьи, Общество в разумный срок не примет решение об уменьшении своего Уставного капитала или о ликвидации, кредиторы вправе потребовать от Общества досрочного прекращения или исполнения обязательств и возмещения им убытков. В этих случаях орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, либо иные государственные органы, или органы местного самоуправления, которым право на предъявление такого требования предоставлено федеральным законом, вправе предъявить в суд требование о ликвидации Общества.

На предприятии отсутствует служба внутреннего аудита.

Эмитент не имеет документа, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации. При решении данного вопроса Эмитент руководствуется нормами действующего законодательства РФ.

6.5. Информации о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Члены Ревизионной комиссии:

Рамазанов Станислав Юрьевич

Год рождения: 1976

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: 1999г. – 2000г.

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Алекта»*

Должность: *консультант по учету при внедрении автоматизированных систем*

Период: 2001г. – 2004г.

Организация: *Ernst & Young (CIS) Ltd, Закрытое акционерное общество «Артур Андерсен»*

Должность: *эксперт отдела аудита*

Период: 2004г. - 2005г.

Организация: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Должность: *Советник Совета директоров*

Период: 2005 - по наст. время

Организация: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Должность: *член Ревизионной комиссии*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: *опционов на акции нет.*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Доли обыкновенных акций в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *опционов на акции нет*

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: *родственных связей нет.*

Власова Ирина Алексеевна

Год рождения: 1965

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2000г. – 2001г.

открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»

ИН 5404161429

Организация: *Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «МирИнвест»*

Должность: *экономист*

Период: *2001г.- 2002г.*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Бизнес Центр»*

Должность: *начальник отдела внутреннего аудита*

Период: *2002г. - по наст. время*

Организация: *Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Русский уголь»*

Должность: *главный ревизор контрольно-ревизионной группы*

Период: *2005 - по наст. время*

Организация: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Должность: *член Ревизионной комиссии*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: *опционов на акции нет.*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Доли обыкновенных акций в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *опционов на акции нет*

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: *родственных связей нет.*

Сотов Константин Геннадьевич

Год рождения: *1976*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1998г.- 2002г.*

Организация: *Закрытое акционерное общество «Артур Андерсен»*

Должность: *специалист, эксперт, старший эксперт, ведущий эксперт отдела общего аудита*

Период: *2002г. – 2003г.*

Организация: *«Эрист энд Янг (СНГ) Лимитед»*

Должность: *ведущий эксперт, главный эксперт, менеджер отдела общего аудита*

Период: *2003г. – 2004г.*

Организация: *Открытое акционерное общество «Сургутнефтегаз»*

Должность: *заместитель начальника аналитического управления*

Период: *2004г. - по наст. время*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Сибирско-Амурская Сталь»,*

Должность: *финансовый директор.*

Период: 2005 - по наст. время

Организация: Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Должность: член Ревизионной комиссии

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: *опционов на акции нет.*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Доли обыкновенных акций в дочерних/зависимых обществах эмитента: *доли не имеет*

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *опционов на акции нет*

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: *родственных связей нет.*

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

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров за 2004 год (протокол №15 от 26.05.2005г.) принято решение:

вознаграждение членам ревизионной комиссии, связанное с исполнением ими своих обязанностей, не устанавливать,

расходы, связанные с исполнением членами ревизионной комиссии своих обязанностей, компенсировать в полном объеме.

Выплаты членам ревизионной комиссии Эмитента - 0 руб.

Заработная плата: *0 руб.*

Премии: *0 руб.*

Комиссионные: *0 руб.*

Льготы и/или компенсации расходов: *0 руб.*

Иные имущественные предоставления: *0 руб.*

Всего: *0 руб.*

Существующие соглашения относительно таких выплат в текущем 2005 финансовом году: отсутствуют.

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

№ п/п	Наименование показателей	ед.изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.
1.	Среднесписочная численность работников	чел.	2 989	3 118	2 986	2 830	3 134

2.	Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	%	13	13,4	14,2	14,4	15,1
3.	Объем денежных средств направленных на оплату труда (всего)	тыс.руб	79 471	135 996	148 719	205 614	299 196
4.	Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	тыс.руб	143,2	943,3	2 041,8	2 301,6	2 165,4
5.	Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	тыс.руб	79 471,2	135 995,7	148 718,5	205 613,9	299 196,2

Существенное изменение численности сотрудников (работников) Эмитента в рассматриваемых периодах не имело места.

Сотрудниками, оказывающими существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента, являются генеральный директор Сафронов А.А., председатель Совета директоров Белошицкий А.С., главный бухгалтер Карасева М.В.

Сотрудниками (работниками) Эмитента создан профсоюзный орган. Профком ОАО «НМЗ им. Кузьмина» действует с 1999г., количество членов профсоюза – около 1900 человек.

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

Соглашения или обязательства Эмитента перед сотрудниками (работниками), касающиеся возможности их участия в уставном капитале Эмитента отсутствуют.

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

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: *1*

Общее количество поминальных держателей акций эмитента: *1*

7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее 20 процентами их обыкновенных акций.

100% акций Эмитента зарегистрированы на имя номинального держателя:

Полное наименование: *Коммерческий Банк "Русский Международный Банк" общество с ограниченной ответственностью*

Сокращенное наименование: *КБ "РМБ" ООО*

Место нахождения: *Россия, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 24, стр. 1*

Телефон: *(095) 797-81-77, 797-81-78*

Факс: *(095) 797-81-75*

E-Mail: *info@rmb.ru*

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № *077-06227-000100*,

дата выдачи: *05.09.2003г.*,

срок действия лицензии: *три года*.

орган, выдавший лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*.

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: *527832310 шт.*

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

Доля уставного капитала Эмитента, находящаяся в государственной, муниципальной собственности:

Такой доли нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Эмитентом ("золотой акции"):

Не предусмотрено

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

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале Эмитента не установлено.

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале Эмитента, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, отсутствуют.

7.5. 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

Дата составления списка	Полное и сокращенное наименование акционера	Доля в УК всего (доля обыкновенных акций)
25.02.2000	Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод» (ОАО «НМЗ им. Кузьмина»)	100% (100%)

Дата составления списка	Полное и сокращенное наименование акционера	Доля в УК всего (доля обыкновенных акций)
30.10.2001	Общество с ограниченной ответственностью «Финансово-энергетическая компания» (ООО «Финансово-энергетическая компания»)	15% (15%)
	Компания «Ferrotrade Limited» (Компания «Ferrotrade Ltd»)	15% (15%)
	Компания «Лейкмилл Трейдинг & Инвестментс Лимитед» (Компания «Лейкмилл Трейдинг & Инвестментс Лтд»)	55% (55%)
	Общество с ограниченной ответственностью "Радуга" (ООО "Радуга")	15% (15%)

Дата составления списка	Полное и сокращенное наименование акционера	Доля в УК всего (доля обыкновенных акций)
20.06.2002	Общество с ограниченной ответственностью «Финансово-энергетическая компания» (ООО «Финансово-энергетическая компания»)	15% (15%)
	Компания «Ferrotrade Limited» (Компания «Ferrotrade Ltd»)	15% (15%)
	Компания «Лейкмилл Трейдинг & Инвестментс Лимитед» (Компания «Лейкмилл Трейдинг & Инвестментс Лтд»)	70% (70%)

Дата составления списка	Полное и сокращенное наименование акционера	Доля в УК всего (доля обыкновенных акций)
05.05.2003	Компания «Ferrotrade Limited» (Компания «Ferrotrade Ltd»)	20% (20%)
	Компания «Лейкмилл Трейдинг & Инвестментс Лимитед» (Компания «Лейкмилл Трейдинг & Инвестментс Лтд»)	60% (60%)
	Компания «OCSTAR HOLDING INCORPORATE» (Компания «OCSTAR HOLDING INC.»)	20% (20%)

Дата составления списка	Полное и сокращенное наименование акционера	Доля в УК всего (доля обыкновенных акций)
-------------------------	---	---

18.03.2004	STILE INVESTMENT LIMITED (STILE INVESTMENT LTD)	20% (20%)
	RIB INVESTMENTS LIMITED (RIB INVESTMENTS LTD)	20% (20%)
	TACHBROOK INVESTMENTS LIMITED (TACHBROOK INVESTMENTS LTD)	20% (20%)
	STOCKWELL FINANCE LIMITED (STOCKWELL FINANCE LTD)	19,9% (19,9%)
	LINWOOD ALLIANCE LIMITED (LINWOOD ALLIANCE LTD)	19,9%, в т.ч. 19,9%
	A NATURAL LIMITED (A NATURAL LTD)	0,2%, в т.ч. 0,2%

Дата составления списка	Полное и сокращенное наименование акционера	Доля в УК всего (доля обыкновенных акций)
25.04.2005	LINWOOD ALLIANCE LIMITED (LINWOOD ALLIANCE LTD)	20% (20%)
	TACHBROOK INVESTMENTS LIMITED (TACHBROOK INVESTMENTS LTD)	20% (20%)
	STOCKWELL FINANCE LIMITED (STOCKWELL FINANCE LTD)	20% (20%)
	NORGATE GLOBAL CORPORATE (NORGATE GLOBAL CORP.)	20% (20%)
	WELLAND PROFESSIONAL SERICES LIMITED (WELLAND PROFESSIONAL SERICES LTD)	7% (7%)
	TRABERT FINANCIAL INCORPORATE (TRABERT FINANCIAL INC.)	13% (13%)

7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелаась заинтересованность

Период	Сделки, в совершении которых имелаась заинтересованность, одобренные Общим собранием акционеров		Сделки, в совершении которых имелаась заинтересованность, одобренные Советом директоров	
	Общее кол-во	Общий объем, тыс. руб.	Общее кол-во	Общий объем, тыс. руб.
2000	0	0	0	0
2001	0	0	0	0
2002	0	0	0	0
2003	1	1 250	0	0
2004	1	1 500	0	0

За 2000-2002 гг. органами управления эмитента сделки с заинтересованностью не одобрялись и не заключались.

Сделки с заинтересованностью, цена которых составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента, решение об одобрении которых принимались Эмитентом за предыдущие завершенные финансовые годы, отсутствуют.

Сделки (группа взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и решение об одобрении которых советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации не совершались.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Общая сумма дебиторской задолженности эмитента:

	2000	2001	2002	2003	2004
Дебиторская задолженность на конец периода, тыс. руб.	46 507	114 064	245 785	351 582	297 615
Просроченная дебиторская задолженность на конец периода, тыс. руб.	-	-	-	5 316	3 217

Структура дебиторской задолженности на 01.01.2005г. и 01.07.2005г.

Наименование дебиторской задолженности	2004, руб.		2005 (1-е полугодие), руб.	
	Срок наступления платежа			
	До одного года	Свыше одного года	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	169 464 304		343 247 338	
в том числе просроченная	3 217 152	X	4 327 214	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению	15 000 000		15 000 000	
в том числе просроченная		X	15 000 000	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал				
в том числе просроченная		X		X
Дебиторская задолженность по авансам выданным	55 515 554		35 387 726	
в том числе просроченные		X		X
Прочая дебиторская задолженность,	57 635 576		36 143 628	
в том числе просроченные		X		X
Итого	297 615 434		429 778 692	
в том числе итого просроченная	3 217 152	X	19 327 214	X

Сведения о дебиторах, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности:

Год	Полное и сокращенное наименование, место нахождения	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	Размер и условия просроченной задолженности	Аффилированность
2000	Открытое акционерное общество "Новосибирский металлургический завод", ОАО "НМЗ", г. Новосибирск	26 216	нет	да

Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица: 0%

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: 0%

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента: 100%

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: 100%

2001	Общество с ограниченной ответственностью "Новосибирская металлургическая компания", ООО "НМК", г. Новосибирск	36 538	нет	нет
	Закрытое акционерное общество "Союзстроймонтаж", ЗАО "Союзстроймонтаж", г. Новосибирск	15 000	нет	нет
2002	Общество с ограниченной ответственностью "Сибметком-Н", ООО "Сибметком-Н", г. Москва	108 789	нет	да
	Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица: 0%			
	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента: 0%			
2003	Закрытое акционерное общество "Торговый дом Новосибирского металлургического завода", ЗАО "НМЗ ТД", г. Новосибирск	246 066	нет	да
	Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица: 100%			
	Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: 100%			
	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента: 0%			
	Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: 0%			
2004	Общество с ограниченной ответственностью "Металл-Строй Восток", ООО "Металл-Строй Восток", г. Москва	42 417	нет	нет
	Общество с ограниченной ответственностью "Луч", ООО "Луч", г. Новосибирск	33 013	нет	нет

VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

а) Представлена годовая бухгалтерская отчетность эмитента за 2002 (Приложение № 1), 2003 (Приложение № 2), 2004 годы (см. Приложение № 3).

В составе годовой бухгалтерской отчетности за 2002 год представлены:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2002 г. (форма №1)
- отчет о прибылях и убытках за 2002 г. (форма №2)
- отчет об изменении капитала за 2002 г. (форма №3)
- отчет о движении денежных средств за 2002 г. (форма №4)
- приложение к бухгалтерскому балансу за 2002 г. (форма №5)
- пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2002 год
- заключение независимой аудиторской компании Закрытого акционерного общества Аудиторская фирма «Оптимум Экспертиза» за 2002 год.

В составе годовой бухгалтерской отчетности за 2003 год представлены:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2003 г. (форма №1)
- отчет о прибылях и убытках за 2003 г. (форма №2)
- отчет об изменении капитала за 2003 г. (форма №3)
- отчет о движении денежных средств за 2003 г. (форма №4)
- приложение к бухгалтерскому балансу за 2003 г. (форма №5)
- пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2003 год
- заключение независимой аудиторской компании Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания «Налоговое Бюро» за 2003 год.

В составе годовой бухгалтерской отчетности за 2004 год представлены:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2004 г. (форма №1)
- отчет о прибылях и убытках за 2004г. (форма №2)
- отчет об изменении капитала за 2004 г. (форма №3)
- отчет о движении денежных средств за 2004 г. (форма №4)
- приложение к бухгалтерскому балансу за 2004 г. (форма №5)
- пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2004 год
- заключение независимой аудиторской фирмы Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Налоговое Бюро» за 2004 год.

б) Эмитент не составляет годовую бухгалтерскую отчетность в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности. Эмитент не составляет годовую бухгалтерскую отчетность в соответствии с Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

а) Бухгалтерская отчетность за 2 квартал 2005 года (последний заверченный отчетный квартал до даты утверждения Проспекта ценных бумаг) (Приложение № 4) представлена:

-бухгалтерский баланс на первое полугодие 2005 г. (форма №1)

-отчет о прибылях и убытках за 1 полугодие 2005г. (форма №2)

б) Эмитент не составляет квартальную бухгалтерскую отчетность по Международным стандартам финансовой отчетности. Эмитент не составляет квартальную бухгалтерскую отчетность в соответствии с Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.

8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершенных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год

Обязанность организации составлять сводную бухгалтерскую отчетность установлена п. 91 Приказа Минфина РФ № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» от 29.07.1998 года.

В соответствии с данным приказом в случае наличия у организации дочерних и зависимых обществ помимо собственного бухгалтерского отчета составляется также сводная бухгалтерская отчетность, включающая показатели отчетов таких обществ, находящихся на территории Российской Федерации и за ее пределами, в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации.

Между тем, порядок установленного Министерством финансов РФ на сегодняшний день как нам кажется не установлен. Единственным документом, который касается составления такой отчетности является Приказ Минфина № 112 от 30 декабря 1996 г. «О методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности». Между тем этот акт не является нормативным (Минюст РФ отказал ему в регистрации), и кроме того этот документ не устанавливает порядок, а лишь определяет общие подходы к составлению сводной отчетности без установления каких-либо жестких правил объединения активов и обязательств связанных предприятий. Каких-либо разъяснений или инструкций по применению данного Приказа не существует.

Все это по нашему мнению позволяет говорить об отсутствии четко установленного нормативного порядка составления консолидированной отчетности. В свою очередь разрабатывать такой порядок собственными силами не представляется возможным.

8.4. Сведения об учетной политике эмитента

ПОЛОЖЕНИЕ

Об учетной политике ОАО «НМЗ им. Кузьмина» для целей бухгалтерского учета на 2002 год

1. Общие положения

1) Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия для целей бухгалтерского учета, являются:

Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 21.11.96г. №129ФЗ (в редакции Федерального Закона от 23.11.96 г. № 123-ФЗ).

Положение по ведению бух. учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом МФ от 29.07.1998г. № 34Н (в редакции Приказов МФ РФ от 30.12.1999 г. № 107Н, от 24.03.2000 г. № 31Н).

Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ 1/98, утвержденное Приказом МФ РФ от 09.12.1998 г. № 60 Н (в редакции Приказа МФ РФ от 30.12.1999 г. №107 Н).

Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров (контрактов) на капитальное строительство» ПБУ 2/94, утвержденное Приказом МФ РФ от 20.12.1994 г. №167.

Положение по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», ПБУ 3/2000, утвержденное Приказом МФ РФ от 10.01.99 года № 2 Н.

Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденное Приказом МФ РФ от 06.07.1999 г. № 43 Н.

Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утверждено приказом МФ РФ от 09.06.2001г. №44 Н,

Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденное Приказом МФ РФ от 30.03.2001г. № 26 Н.

Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденное Приказом МФ РФ от 25.11.1998 г. № 56 Н,

Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/98, утвержденное Приказом МФ РФ от 25.11.1998 г. №57Н.

Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденное Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 32 Н (в редакции приказов МФ РФ от 30.12.1999 г. № 107 Н, от 30.03.2001 г. № 27 Н).

Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденное Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33Н (в редакции приказов МФ РФ от 30.12.1999 г. № 107 Н, от 30.03.2001 г. № 27 Н),

Положение по бухгалтерскому учету «Информация об аффилированных лицах» ПБУ 11/2000, утвержденное Приказом МФ РФ от 13.01.2000 г. № 5 Н (в редакции Приказа МФ РФ от 30.03.2001 г. № 27 Н),

Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000, утвержденное Приказом МФ РФ от 16.10.2000 г. № 91 Н.

Положение по бухучету «Учет займов, кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденное приказом МФ РФ от 02.08.2001 г. № 60Н.

2. Учетная политика предприятия ОАО «НМЗ им. Кузнецова» строится на следующих принципах:

2.1.Принцип целостности, согласно которому учетные данные составляют систему, обеспечивающую управление хозяйственными процессами;

2.2.Принцип имущественной обособленности, подразумевающий, что имущество, являющееся собственностью организации, учитывается обособленно от имущества других юридических лиц, находящегося у данной организации;

2.3.Принцип непрерывности - бухгалтерский учет ведется организацией непрерывно с момента ее регистрации в качестве юридического лица до реорганизации или ликвидации в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, сама организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

2.4.Принцип сплошной регистрации (требование полноты) - все хозяйственные операции и результаты инвентаризации подлежат своевременной регистрации на счетах бухгалтерского учета без каких-либо пропусков или изъятий;

2.5.Принцип документирования, согласно которому факты отражаются в учете на основании соответствующих первичных документов;

2.6.Принцип временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), подразумевающий, что факты хозяйственной деятельности отражаются в учете в том отчетном периоде, когда они имели место, независимо от времени движения денежных средств, связанных с этими фактами;

2.7.Принцип количественного измерения и исчисления фактов хозяйственной деятельности;

2.8. Принцип верифицируемости - контроля информации;

2.9. Принцип непротиворечивости, предполагающий тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;

2.10. Принцип разделения текущих и капитальных затрат - в бухгалтерском учете организаций текущие затраты на производство продукции и капитальные вложения учитываются отдельно;

2.11. Принцип интерпретируемости - учетная информация должна быть ясна и подвергаться истолкованию и анализу;

2.12. Принцип осмотрительности - большая готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;

2.13. Принцип приоритетности содержания перед формой - отражение в бухгалтерском учете факторов хозяйственной деятельности, исходя не столько из их правовой формы, сколько из экономического содержания фактов и условий хозяйствования;

2.14. Принцип рациональности - рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйственной деятельности и величины организации.

3. Бухгалтерский учет на ОАО «НМЗ им. Кузьмина» ведется отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

4. Бухгалтерский учет ведется комбинированным способом, сочетанием ручного учета по журнально-ордерной форме счетоводства для предприятий, утвержденной Письмом МФ СССР от 08.03.1960 г. № 63 и автоматизированной формы с применением бухгалтерских программ RS BALANCE, (касса, расчетный счет), Fox-pro - набор затрат, exel - учет основных средств, и др.; в перспективе - внедрение единой бухгалтерской программы для всех участков бухгалтерского учета.

5. Бухгалтерский учет ОАО «НМЗ им. Кузьмина» ведется с применением плана счетов, приведенного в приложении № 3 данного приказа.

6. Набор затрат основного производства, вспомогательных производств, общехозяйственных, непроизводственных осуществляется на основании номенклатур шифров статей затрат, приведенных в приложении № 4 данного приказа.

7. Предприятием используются следующие формы первичных учетных документов:

7.1. Унифицированные формы первичных документов:

1) Унифицированные формы первичных документов основных средств (утверждено Постановлением Госкомстата России от 30.10.1997 г. № 71а, с изменениями, введено с 01.11.1997 г.);

2) Нематериальных активов (утверждено Постановлением Госкомстата России от 30.10.1997 г. № 71 а, с изменениями, введено с 01.11.1997 г.);

3) Материалов (утверждено Постановлением Госкомстата России от 30.10.1997 г. № 71 а, с изменениями, введено с 01.11.1997 г.);

4) Работ в капитальном строительстве (утверждено Постановлением России от 30.10.1997г. № 71 а, с изменениями, введено с 01.11.1997 г.);

5) Сельскохозяйственной продукции и сырья (утверждено Постановлением России от 29.09.1997 г. № 68, с изменениями, введено с 01.10.1997г.)

6) Кассовых операций (утверждено Постановлением Госкомстата России от 18.08.1998 г., № 88, с изменениями, введено с 01.01.1999 г.);

7) Результатов инвентаризации (утверждено Постановлением Госкомстата России от 18.08.1998 г. № 88, с изменениями, введено с 01.01.1999 г.);

8) Работы строительных машин и механизмов (утверждено Постановлением Госкомстата России от 28.11.1997 г. № 78, введено с 01.12.1997 г.);

9) Работ в автомобильном транспорте (утверждено Постановлением Госкомстата России от 28.11.1997 г. № 78, введено с 01.12.1997 г.);

10) Операций в общественном питании (утверждено Постановлением Госкомстата России от 25.12.1998 г. № 132, введено с 01.01.1999 г.);

11) Продукции товарно-материальных ценностей в местах хранения (утверждено Постановлением Госкомстата России от 09.08.1999 г. № 66, введено с 01.01.2000 г.);

12) Торговых операций (утверждено Постановлением Госкомстата России от 25.12.1998 г. № 132, введено с 01.01.1999 г.);

13) Труда и оплаты (утверждено Постановлением Госкомтруда России от 6.04.2001 г. № 26);

7.2. Формы первичных документов, разработанные предприятием самостоятельно (приведены в приложении № 6 к данному приказу).

8. В целях обеспечения сохранности материальных ценностей и достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, на предприятии проводятся инвентаризации:

- 1) инвентаризация основных средств - 1 раз в три года;
- 2) кассы - 1 раз в квартал;
- 3) проведение инвентаризации обязательно:
 - при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже: арендуемого, выкупаемого, продаваемого имущества;
 - перед составлением годовой бухгалтерской отчетности: по всем счетам учета;
 - при смене материально-ответственных лиц: по передаваемым ценностям;
 - при выявлении фактов хищения, злоупотребления при порче имущества;
 - при чрезвычайных ситуациях, в т.ч. при пожарах;
 - при реорганизации (ликвидации)
 - и в других случаях, предусмотренных законодательством;
- 4) Порядок (кол-во, даты, перечень имущества) проведения внезапных инвентаризаций определяется по решению руководителя предприятия и оформляется приказом по предприятию.

II. Методические способы ведения бухгалтерского учета

1. Учет выручки.

Учет выручки для целей бухгалтерского учета товаров, работ, услуг осуществляется по мере отгрузки продукции, услуг (и др.) и выставления счетов-фактур покупателю.

2. Учет основных средств.

1) К основным средствам относятся активы, используемые предприятием при производстве продукции, оказании услуг либо для управленческих нужд со сроком службы свыше 1 года.

2) К основным средствам не относятся и учитываются в составе материалов следующие предметы:

Спецодежда

Постельные принадлежности:

-наволочки

-пододеяльники

-подушки

-матрасы

-одеяла

скатерти

шторы

жалюзи

карнизы

люстры, светильники

валки редуционные ТЭСЦ, валки ЦЛТ

штампы, матрицы, пуансоны и др. приспособления к прессу

инструмент

хозинвентарь

чехлы для кресел, стульев

шты пожарные с оборудованием

3) Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

4) Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

5) Амортизация по основным средствам, введенным до 01.01.2002 г. (независимо от их стоимости), начисляется линейным (п. 18 ПБУ 6/01) способом по нормативам амортизации, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 г. № 1072.

По основным средствам, введенным после 01.01.2002 г.,

- стоимостью 2000 рублей и выше, амортизация начисляется линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01) по нормам амортизации, исходя из классификации основных средств и срока службы, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

- По основным средствам, стоимостью не более 2000 рублей за единицу, амортизация начисляется в размере 100% при передаче их в производство или эксплуатацию (п. 18 ПБУ 6/01).

Приобретаемые книги, брошюры и т.п. издания, признаются затратами предприятия и списываются на общехозяйственные расходы по мере приобретения и передачи их в эксплуатацию (п. 18 ПБУ 6/01).

По основным средствам, переведенным на не начисляется.

6) Операции по выбытию (реализации) основных средств отражаются с использованием счета 01/2 «Выбытие основных средств» проводками:

Д 01/2 «Выбытие основных средств», К 01/2 «Учет основных средств»: на стоимость выбываемого (реализуемого) объекта по первоначальной (или восстановительной) стоимости.

Д 02 «Амортизация ОС», К 01/2 «Выбытие основных средств» - на сумму износа выбываемого (реализуемого) основного средства.

Д 91/23-1 - «Расходы, связанные с выбытием ОС» (или 91/21-1 - «Расходы, связанные с реализацией ОС»), К 01/2 «Выбытие основных средств» - списание остаточной стоимости выбываемых (реализуемых ОС).

3. Учет нематериальных активов

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом (п. 15 ПБУ 14/2000) исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования объекта путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

По нематериальным активам, с неопределенным сроком действия, срок полезного использования определяется, исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на 20 лет. Бухгалтерский учет НМА и их амортизация ведется на отдельных субсчетах.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету на счете «Материалы» по учетной цене с отражением отклонений от стоимости на счете 16 «Отклонения от стоимости материалов».

4. Учет материально-производственных запасов

1) Единицей бухгалтерского учета основного сырья - слябов - является номенклатурный номер. Под одним номенклатурным номером учитывается группа однородных марок слябов.

2) Единицей учета других материалов тоже является номенклатурный номер. Под одним номенклатурным номером учитываются материалы одного наименования, сорта, размера, веса с определенными индивидуальными характеристиками.

3) Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету на счете «Материалы» по учетной цене с отражением отклонений от стоимости на счете 16 «Отклонения от стоимости материалов».

При этом отклонения от стоимости слябов и других материалов учитываются на разных субсчетах счета 16.

4) При отпуске слябов, учтенных на счете 10/1 в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

При отпуске других ТМЦ в производство и ином выбытии, их оценка производится по методу ФИФО (п. 16 ПБУ 5/01).

5) Инструменты, хозяйинвептарь, спецодежда списываются на себестоимость продукции при передаче их в производство или эксплуатацию с одновременным отражением их на забалансовом счете 10 «3» для контроля за их сохранностью.

Пришедшие в негодность материалы списываются со счета 10 «3» на основании актов списания.

6) Запчасти, комплектующие, узлы, бывшие в эксплуатации, но пригодные для дальнейшего использования, приходятся по стоимости 1 руб. за одну номенклатурную единицу.

5. Учет затрат на производство, калькулирование себестоимости продукции, оценка НЭП, способы распределении затрат, формирование финансового результата.

1) Учет затрат на производство осуществляется с использованием счетов 20-29 без применения счетов 30-39.

2) Затраты отчетного периода подразделяются на производственные (условно-переменные) и общехозяйственные (условно-постоянные).

Производственные затраты основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство».

Затраты на полуфабрикаты собственного производства учитываются на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства».

Производственные затраты вспомогательных цехов учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство».

Общехозяйственные затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные затраты».

Коммерческие расходы (расходы, связанные со сбытом продукции) учитываются на балансовом счете 44 «Расходы на продажу».

В конце каждого месяца:

А) Затраты вспомогательных цехов распределяются между цехами основного производства следующим образом: затраты ремонтных цехов - по заказам; затраты обслуживающих цехов - пропорционально энергозатратам цеха (электроэнергии, тепла, пара, воды, воздуха);

Б) Прямые затраты: распределяются между цехами - пропорционально энергозатратам цехов; между отдельными видами продукции - пропорционально приведенному тоннажу с учетом коэффициента трудоемкости;

В) Общехозяйственные расходы в пределах норм в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции (работ, услуг). Распределение общехозяйственных расходов в пределах норм между отдельными видами доходов от продаж осуществляется пропорционально доле соответствующего дохода (без НДС и НП) в суммарном объеме всех доходов от продаж (без налогов

НДС и НП) предприятия на основании расчета. При этом доходом по продажам продукции, работ, услуг признается выручка (без НДС и НП), а по продаже товаров - валовый доход (без НДС и НП). При этом распределение общехозяйственных расходов на реализацию на экспорт не производится.

Общехозяйственные расходы сверх норм списываются на счет 91/25.

В калькуляцию продукции общехозяйственные расходы не включаются. Системно калькулируется неполная (ограниченная) фактическая производственная себестоимость объекта калькулирования.

Г) Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью, без распределения на остаток, в отчетном году их признания и списываются на уменьшение выручки.

Распределение коммерческих расходов между отдельными видами доходов от продаж производится пропорционально доле соответствующего дохода (без НДС и НП) в суммарном объеме всех доходов от продаж (без НДС и НП) предприятия на основании расчета.

При этом доходом от продаж продукции (работ, услуг) признается выручка от реализации (без НДС и НП), а по продаже товаров - валовый доход (без НДС и НП).

6. Оценка готовой продукции.

Производится по фактической производственной себестоимости (не полной - без учета косвенных расходов: общехозяйственных и коммерческих).

7. Учет товаров.

7.1. Учет покупных товаров (кроме розницы).

1) Формирование покупной стоимости продуктов производится без учета расходов по их заготовлению, металлопродукции и металлолома с учетом расходов по их заготовлению.

2) Списание товаров производится по методу ФИФО.

3) Затраты по заготовке и доставке продуктов до центральных складов, а также коммерческие расходы, включаются в состав расходов на продажу и учитываются на счете «44/5» «Издержки обращения».

7.1. Учет и оценка товаров в розничной торговле, общепите.

1) Товары в розничной торговле (буфетах и в столовых) предприятия отражаются в учете по продажной стоимости.

2) Разница между продажной и покупной ценой товаров отражается на счете 42 «Торговая наценка».

3) Списание товаров производится по методу ФИФО.

4) Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, включаются в состав расходов на продажу, учитываемых на счете «44».

5) Расчеты с главной бухгалтерией производятся через субсчет 2 счета 79 «Внутрихозяйственные расчеты».

8. Списание расходов будущих периодов.

1) К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам.

2) Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение срока их использования.

9. Отражение процентов по кредитам (и другие).

Уплачиваемые проценты учитываются в составе операционных расходов (П.18 ПБУ 15/01).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную не производится (п.6 ПБУ 15/01).

10. Внутрихозяйственные расчеты.

Расчеты с подразделениями социальной сферы (ФОК, грязелечебница, база отдыха) и КОП (столовые, буфеты) производятся через субсчета 79 счета «Внутрихозяйственные расчеты».

11. Учет в обслуживающих производствах и хозяйствах.

1) К обслуживающим производствам и хозяйствам относятся: база отдыха «Металлург», ФОК (бассейн, спортзал, баня, грязелечебница).

2) Затраты обслуживающих производств базы отдыха и ФОК учитываются на разных субсчетах счета 29 «Обслуживающие производства и хозяйства».

Из-за сезонности работы базы отдыха «Металлург», по счету 29, в зимние периоды списываются на счет 97 «Расходы будущих периодов», с последующим равномерным списанием на себестоимость реализованных путевок и услуг в месяца сезонной работы.

Текущие затраты в сезонные месяцы списываются на себестоимость в том месяце, когда они были проведены.

3) Выручка от продаж путевок на текущий месяц учитывается на счете 90. В случае продажи путевок на базу отдыха или абонементов в ФОК на будущие месяцы, выручка отражается на счете 98 «Доходы будущих периодов» со списанием на счет 90 «Продажа».

12. Бухучет экспортных операций.

1. Учет выручки от продаж по экспортным операциям ведется на отдельных счетах субсчета 90/12:

90/12-1 - реализация на экспорт готовой продукции металла (трубы, лист).

90/12-2 - реализация на экспорт готовой продукции ТНП (дисков);

90/12-3 - реализация на экспорт готовой продукции - эмальпосуды;

90/12-4 - реализация на экспорт покупных товаров.

2. Учет расчетов с покупателями ведется на отдельном счете субсчета 62: 62/3 - расчеты по экспорту.

3. Учет затрат на производство экспортной продукции ведется в аналитическом учете следующим образом:

Распределение прямых производственных затрат на производство экспортной продукции осуществляется пропорционально фактическим расходам энергоносителей (электроэнергия, теплоэнергия, газ), приведенному тоннажу и коэффициенту трудоемкости.

4. НДС с предоплаты, получаемой в счет экспортных поставок, отражается в бухгалтерском учете предприятия проводками:

Д 62/3, К 68/2-2 - до получения льготы по НДС

Д 68/2-2, К 62/3 - после получения льготы по НДС

5. НДС, подлежащий возмещению из бюджета по расходам на изготовление экспортной продукции, определяется расчетным путем, исходя из суммы производственных расходов (из п.3) и ставки НДС в размере 20%:

НДС к возм. = (Р произв.эксп. х 20%/100%), где: Р произв.эксп. - расходы, приходящиеся на эксп. продукцию;

Указанный НДС, подлежащий возмещению, по которому подтверждающие документы не поданы в налоговые органы, отражается в учете следующей проводкой:

Д 19/10, К 68/21 - по оплаченным поставщику затратам.

После подачи декларации в налоговые органы, НДС отражается в бухгалтерском учете проводками:

Д 19/11, К 19/10

После получения подтверждения налоговых органов возмещения, НДС отражается в бухучете проводкой:

Д 68/22, К 19/11 - на сумму подтвержденного налогового возмещения.

Расходы на продажу экспортных товаров учитываются на отдельных субсчетах счета 44 и распределяются между счетами затрат на реализацию экспортной продукции пропорционально выручке от реализации.

Положение "Учетная политика организации для целей налогового учета"

1. Общие положения

1.1. Основными нормативными документами, регулирующими вопросы налогового учета являются:

1. Федеральный закон № 146-ФЗ от 31.07.98 «Налоговый Кодекс Российской Федерации» (Часть первая) (ред. от 02.01.00) (принят ГД ФС РФ 16.07.98);
2. Федеральный закон № 117-ФЗ от 05.08.00 «Налоговый Кодекс Российской Федерации» (Часть вторая) (принят ГД ФС РФ 19.07.00) Налоговый кодекс РФ (часть 1,2), утвержденная (с изменениями и дополнениями),
3. Закон РФ «Об основах налоговой системы в РФ» от 27.12.91г. №2118-1.
4. Другие действующие нормативные акты, регулирующие вопросы налогообложения.

1.2 Налоговый учет предприятия строится на следующих принципах:

- Последовательности применения норм и правил налогового учета от одного налогового периода к другому;
- Непрерывности отражения объектов учета в хронологическом порядке.
- Принцип «прозрачности» - возможность контроля за правильностью формирования тех или иных показателей, которые будут учтены при расчете налогооблагаемой базы, как со стороны внутренних органов, так и со стороны проверяющих органов.

1.3. Организационно-технические аспекты:

- Установить, что налоговый учет осуществляется на основе системы налоговых регистров, разработанной с учетом специфики деятельности предприятия.
- Порядок ведения налогового учета: перечень аналитических регистров, лиц (должностей), ответственных за их ведение, порядок документооборота - представлены в «Методологии налогового учета», являющейся неотъемлемой частью настоящей учетной политики.

2. Методы оценки отдельных видов активов и обязательств организации

2.1. Для целей обложения НДС:

2.1.1 Определять дату возникновения обязанности по уплате НДС в бюджет по мере поступления денежных средств (ст. 167 НК РФ). К поступлению денежных средств приравнивается:

- подписание акта зачета взаимных требований с покупателем,
- гашение или передача третьим лицам векселей, выданных покупателем,
- получение векселей третьих лиц от покупателей,
- получение извещения от комиссионера о поступлении оплаты за отгруженную продукцию,
- передача права требования долга третьему лицу на основании договора или в соответствии с законодательством.

2.2. Для целей обложения налога на пользователей автомобильных дорог определять дату реализации продукции (товаров, работ, услуг) по мере ее отгрузки, (п.27 Инструкции МНС России от 04.04.2000 № 59 «О порядке исчисления и уплаты налогов, поступающих в дорожные фонды»).

2.3. Для целей исчисления налога на прибыль:

2.3.1. Признавать доходы по методу начисления в момент предъявления расчетных документов за отгруженную продукцию (товары, работы, услуги) (НК РФ гл.25 ст.271 п.2).

2.3.2. Сумму ежемесячного авансового платежа по налогу на прибыль, подлежащую уплате, принимать равной одной трети суммы исчисленного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей (п. 2 ст. 286 НК РФ).

2.3.2. Накапливать информацию в регистрах налогового учета в разрезе построения налоговой декларации, позволяющих оперативно и точно ее заполнить:

- реализация товаров, работ услуг собственного производства, за исключением товаров, работ, услуг обслуживающих производств и хозяйств,
- Реализация продукции на экспорт.
- реализация товаров, работ, услуг обслуживающих производств и хозяйств (в т.ч. отдельно по видам деятельности, указанным в пп. 32 п. 1 ст. 264 НК РФ)
- реализация покупных товаров.
- Реализация ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке.
- Реализация имущественных прав, за исключением нематериальных активов и права требования.
- Реализация амортизируемого имущества (в том числе отдельно - по основным средствам и нематериальным активам).
- Реализация права требования (в том числе отдельно - до наступления срока платежа, после наступления срока платежа, как реализация финансовых услуг).
- Реализация прочего имущества

(виды деятельности и операций обособлены в соответствии с требованиями абз. 1 ст. 316 НК РФ, показателями расчета налоговой базы - ст. 315 НК РФ и налоговой декларации - Приказ МНС России от 07.12.2000 НБГ-3-02/542).

2.3.3. Учет амортизируемого имущества осуществляется по группам в зависимости от срока полезного использования. Группы классифицируются в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 1.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается налогоплательщиком в соответствии с техническими условиями и рекомендациями предприятий – изготовителей.

Амортизацию основных средств и нематериальных активов рассчитывать по объектам линейным методом без применения понижающих коэффициентов.

Расходы на ремонт основных средств признаются в составе прочих расходов по фактическим затратам в соответствии с требованиями ст. 260 НК РФ.

Основные средства, стоимостью не более 10000 руб. списываются на расходы путем начисления амортизации в полной сумме по мере ввода их в эксплуатацию (ст. 256 НК РФ).

2.3.4 Оценка стоимости слябов, штрипсов используемых в производстве (изготовлении) продукции (товаров, работ, услуг) определяется методом средних цен.

Оценка стоимости прочего сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг), определяется по себестоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

2.3.5. Оценка стоимости покупных товаров при их реализации осуществляется по себестоимости первых по времени приобретений (ФИФО) (пп.3 п. 1 ст.268 НК РФ).

2.3.6. Расходы, связанные с доставкой продукции от станции отправления до станции назначения, возмещаемые покупателями по условиям договора сверх цены, не включаются в себестоимость и реализацию товаров отгруженных, сданных работ, оказанных услуг.

В состав предъявляемых расходов включаются:

Железнодорожный тариф,

Таможенные расходы,

Иные предъявляемые расходы

2.3.7. Создание резервов

Резерв по сомнительным долгам не создается.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет не создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы не создается.

2.3.8. Учет процентов по долговым обязательствам

В связи с тем, что невозможно определить сопоставимость получаемых кредитов и займов по всем условиям одновременно - валюта, сроки, обеспечение и группу риска, то считаем условия не сопоставимыми. Предельная величина процентов по долговым обязательствам, признаваемых расходами, принимается равной ставке рефинансирования ЦБ, увеличенной в 1,1 раза по рублевым и 15% по валютным заимствованиям.

2.3.9. Прочее

В целях исчисления налога на прибыль:

- под работниками, участвующими в производственном процессе понимаются работники, расходы на оплату труда которых относятся в Дебет счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство»
- под амортизируемым имуществом, участвующим в процессе производства, понимается имущество, амортизация по которому начисляется в Дебет счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство».

3. Порядок применения Положения

Предполагается, что выбранные способы налогового учета будут применяться последовательно от одного налогового периода к другому.

Изменения в учетной политике могут иметь место с начала нового налогового периода в случаях, установленных законодательством РФ.

4. Изменения, внесенные в налоговый учет, по сравнению с 2001 годом

4.1. Признание доходов для целей исчисления налога на прибыль осуществляется по методу начисления (НК РФ гл.25 ст.271 п.2), налога на пользователей автодорог - по отгрузке.

Главный бухгалтер

Е. В. Данилова

ПОЛОЖЕНИЕ

«Учетная политика организации для целей бухгалтерского учета» на 2003 год

1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Законом "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н.

2. Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, исчисленных организацией па основе срока их полезного использования (п. 15 ПБУ 14/2000 "Учет нематериальных активов").

3. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

4. Объекты основных средств, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 10 000 рублей за единицу, а так же приобретенные книги, брошюры и другие подобные издания списываются па затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию (п. 18 ПБУ 6/01 "Учет основных средств") без отражения на счете 02 «Амортизация основных средств». В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации устанавливается контроль за их движением.

5. Амортизация основных средств начисляется линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01 "Учет основных средств"). Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объектов к учету исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (п.20 ПБУ 6/01 "Учет основных средств").

6. Для равномерного включения затрат всех видов ремонтов (текущего, среднего, капитального) в себестоимость отчетного периода создается резерв расходов на ремонт основных средств в размере 7 % годовых (от первоначальной стоимости ОС). Фактические расходы на ремонт ОС списываются в уменьшение резерва расходов на ремонт.

7. Фактическая себестоимость материалов формируется с применением счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей". На счете 10-1 "Материалы" учет ведется по учетным ценам. За учетную цену принимается цена поставки в соответствии с заключенными договорами с поставщиками (План счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. № 94н).

8. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

9. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости (п.64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

10. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 "Основное производство" и 23 "Вспомогательное производство", и косвенные, отражаемые по дебету счетов 25 "Общепроизводственные расходы" и 26 "Общехозяйственные расходы".

11. Косвенные расходы, собираемые по дебету счетов 25 "Общепроизводственные расходы" распределяются между видами продукции (работ, услуг) – объектами калькулирования пропорционально заданного сырья за минусом отходов с учетом коэффициента трудоемкости.

12. Косвенные расходы, собираемые по дебету счетов 26 "Общехозяйственные расходы" в конце отчетного периода в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции (работ, услуг). Калькулируется неполная фактическая производственная себестоимость продукции (работ, услуг) (п.9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

13. Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Готовая продукция оценивается в балансе по фактической производственной себестоимости (п.59 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

Учет выпуска готовой продукции организуется с применением счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" (План счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94к).

Товары отражаются в учете по фактической себестоимости, включающей затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу (п. 13 ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов").

Долгосрочная задолженность по полученным займам и (или) кредитам переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней (ПБУ 15/01 "Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию").

17. Создается резерв по сомнительным долгам (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

ПОЛОЖЕНИЕ

«Учетная политика организации для целей налогового учета» на 2003 год

В соответствии с положениями Налогового кодекса РФ в целях соблюдения в организации в течение отчетного (налогового) периода единой политики (методики) учета для целей налогообложения хозяйственных операций

Установить, что налоговый учет осуществляется бухгалтерской службой организации.

Применять для подтверждения данных налогового учета первичные учетные документы (включая бухгалтерскую справку), оформленные в соответствии с законодательством РФ и перечнем применяемых в организации форм первичных учетных документов, налоговые регистры заполняются только по тем доходам и расходам, которые в бухгалтерском и налоговом учете отражаются по разному.

Установить дату возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость в соответствии с п.1 ст. 167 НК РФ по мере отгрузки и предъявлению покупателю расчетных документов.

Применять метод начисления для доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ.

Применять метод оценки по средней стоимости при определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) для всех видов (групп) сырья и материалов.

Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производить линейным методом в порядке, установленном ст. 259 НК РФ.

В отношении группы основных средств, используемых для работы в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности, к основной норме амортизации применять коэффициент 2.

8. По амортизируемым основным средствам, являющимся предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), к основной норме амортизации применять специальный коэффициент не выше 3 в соответствии с условиями договоров.

9. При определении нормы амортизации по приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, устанавливать срок их полезного использования с учетом количества лет эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

10. Организация создает резервы по сомнительным долгам, резерв на текущие и капитальные ремонты ОС в соответствии со ст. 265 НК РФ.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг оценку стоимости выбывших ценных бумаг определять по фактической стоимости.

Уплату авансовых платежей по налогу на прибыль производить исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата платежей.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ

Основные элементы учетной политики ОАО «НМЗ им. Кузмина» в 2004 году:

1. Дата возникновения: обязанности по уплате налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 1 ст. 167 НК РФ по мере отгрузки и предъявлению покупателю расчетных документов.
2. В целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ применяется метод начисления доходов и расходов.
3. Уплата авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.
4. Для определения размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) для всех видов (групп) сырья и материалов применяется метод оценки по средней стоимости.
5. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производится линейным методом в порядке, установленном ст. 259 НК РФ (Коэффициент 2 к основной норме амортизации в отношении отдельных групп основных средств 2004 году не применялся).
6. Создается резерв по сомнительным долгам в соответствии со ст. 266 НК РФ (Резервы на текущие и капитальные ремонты в 2004 году не создавались).
7. В 2005 году изменений в учетной политике не планируется.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ

Основные элементы учетной политики ОАО «НМЗ им. Кузмина» в 2005 году:

1. Дата возникновения: обязанности по уплате налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 1 ст. 167 НК РФ по мере отгрузки и предъявлению покупателю расчетных документов.
2. В целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ применяется метод начисления доходов и расходов.
3. Уплата авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.
4. Для определения размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) для всех видов (групп) сырья и материалов применяется метод оценки по средней стоимости.
5. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производится линейным методом в порядке, установленном ст. 259 НК РФ (Коэффициент 2 к основной норме амортизации в отношении отдельных групп основных средств 2004 году не применялся).
6. Создается резерв по сомнительным долгам в соответствии со ст. 266 НК РФ (Резервы на текущие и капитальные ремонты в 2004 году не создавались).

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

Общая сумма экспорта за период с 01.01.2002 г. по 01.07.2005 г. составила 559 732 тыс. руб.

	2002 год	2003 год	2004 год	1 пол.2005 год
Экспорт, тыс. руб.	46 204,00	79 516,00	224 160,00	209 852,00
% в общем объеме продаж без НДС	3,57	2,80	5,54	9,13

8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года

(тыс. руб.)

	2004 г.	1 полугодие 2005 г.
Общая стоимость недвижимого имущества	522 911	533 379
Величина начисленной амортизации	181 940	195 438

В течение 12 месяцев до даты утверждения проспекта ценных бумаг оценка недвижимого имущества, находящегося в собственности или долгосрочно арендуемого эмитентом, не производилась.

Изменений в составе недвижимого имущества Эмитента, а также приобретений или выбытия по любым основаниям любого иного имущества эмитента, балансовой стоимостью свыше пяти процентов балансовой стоимости активов Эмитента, после даты окончания последнего заверченного финансового года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг не происходило.

Существенных для Эмитента изменений, произошедших в составе имущества Эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, не было.

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

В течение трех предшествующих дате утверждения проспекта эмиссии лет эмитент не участвовал в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг

9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

9.1.1. Общая информация

Вид размещаемых ценных бумаг: *облигации;*

Серия и/или иные идентификационные признаки: *процентные, неконвертируемые, без возможности досрочного погашения, серии 01;*

Срок погашения: *датой погашения Облигаций является 1460-ый (Одна тысяча четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.*

Номинальная стоимость каждой размещаемой ценной бумаги: *1 000 рублей*

Количество размещаемых ценных бумаг: *1 200 000 штук*

Объем по номинальной стоимости размещаемых ценных бумаг: *1 200 000 000 рублей*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: *Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"*

Сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*

Место нахождения: *г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Почтовый адрес: *125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

ИНН: *7706131216*

Телефон: *(095) 956-2790, 956-2791*

Номер лицензии: *177-03431-000100 (на осуществление депозитарной деятельности)*

Дата выдачи: *4.12.2000*

Срок действия: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом (далее – Сертификат), подлежащим обязательному централизованному хранению в НДЦ (далее – также "Депозитарий"). Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи сертификатов на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передача Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется НДЦ, выполняющим функции Депозитария, и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к НДЦ (далее именуемые совместно - "Депозитарии").

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НДЦ и Депозитариями - депонентами НДЦ держателям Облигаций.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НДЦ и депозитариях - депонентах НДЦ.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате доходов и номинальной стоимости Облигаций. Погашение сертификата Облигаций производится после списания всех Облигаций со счетов депо.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом от 22.04.96 № 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.97 № 36. Согласно Закону "О рынке ценных бумаг":

- В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и/или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

- В случае хранения сертификатов документарных эмиссионных ценных бумаг в депозитариях права, закрепленные ценными бумагами, осуществляются на основании предъявленных этими депозитариями сертификатов по поручению, предоставляемому депозитарными договорами владельцев, с приложением списка этих владельцев. Эмитент в этом случае обеспечивает реализацию прав по предъявительским ценным бумагам лица, указанного в этом списке. В случае если данные о новом владельце такой ценной бумаги не были сообщены держателю реестра данного выпуска или номинальному держателю ценной бумаги к моменту закрытия реестра для исполнения обязательств эмитента, составляющих ценную бумагу (включая получение дохода и другие), исполнение обязательств по отношению к владельцу, зарегистрированному в реестре в момент его закрытия, признается надлежащим. Ответственность за своевременное уведомление лежит на приобретателе ценной бумаги.

В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16 октября 1997 г. № 36: Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;
- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права, которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства ОАО «НМЗ им. Кузьмина» (далее - "Эмитент"). Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав. Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости облигаций в дату, наступающую в 1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг и Решением о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации (купонного дохода), порядок определения которого указан в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигации при ликвидации Эмитента в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

Владелец Облигации имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигацию.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг. В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям (в том числе дефолт, технический дефолт), владельцы облигаций вправе обратиться к лицу, предоставившему обеспечение по выпуску Облигаций, указанному в п.9.1.2 Проспекта ценных бумаг, п. 12.1 Решения о выпуске ценных бумаг, с требованием в сроки и порядке, установленными условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Приобретение облигаций означает заключение приобретателем облигаций договора поручительства, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска облигаций, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигации вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка

Порядок размещения ценных бумаг:

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок):

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций, является Андеррайтер (Посредник при размещении), действующий по поручению и за счёт Эмитента.

Андеррайтером выпуска Облигаций является: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК" (далее - "Андеррайтер"), зарегистрированное по адресу: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр.1А; почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А, тел. (095) 755-87-53, ИНН 7744001480.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности N 177-06025-100000 от 07.06.2002, выдана ФКЦБ России;

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности N 177-06037-010000 от 07.06.2002, выдана ФКЦБ России.

Решение об одобрении заключаемой в ходе размещения Облигаций сделки купли-продажи Облигаций, в заключении которой имеется заинтересованность, должно быть принято до ее заключения в порядке, установленном федеральными законами.

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Заключение сделок при размещении проводится через организатора торговли -
- Закрытое акционерное общество «Фондовая Биржа ММВБ», ЗАО "ФБ ММВБ".
(место нахождения, а также почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок,
д. 13)

Номер лицензии на осуществление деятельности фондовой биржи: 077-07985-000001, Дата
выдачи: 15.09.2004 г., дата окончания срока действия лицензии: 15.09.2007 г., Лицензирующий
орган: ФСФР России

(далее – Организатор торговли)

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов
конкурса по определению процентной ставки по первому купону и заканчивается в дату
окончания размещения Облигаций.

Процентная ставка по первому купону определяется в ходе проведения конкурса через
Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала
размещения Облигаций.

В день проведения конкурса участники торгов Организатора торговли (далее -
"Участники торгов") подают адресные заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 на
конкурс с использованием системы торгов Организатора торговли как за свой счет, так и за
счет клиентов. Время и порядок подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки
по первому купону устанавливается Организатором торговли по согласованию с Эмитентом
и/или Андеррайтером.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес
Посредника при размещении Облигаций (Андеррайтера).

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинала);
- количество Облигаций;
- величина процентной ставки по первому купону;
- прочие параметры в соответствии с Правилами торгов Организатора торговли (далее –
Правила Организатора торговли).

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций,
установленная Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций,
которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае, если Эмитент назначит
процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке величине
процентной ставки по первому купону.

В качестве величины процентной ставки по первому купону указывается та величина (в
числовом выражении с точностью до двух знаков после запятой) процентной ставки по
первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов
купить количество Облигаций, указанное в заявке по цене 100% от номинала.

Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с
точностью до одной сотой процента.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для
полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех
необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в конкурсе по
определению процентной ставки по первому купону не допускаются.

По окончании периода подачи заявок на конкурс, Организатор торговли составляет
сводный реестр введенных заявок (далее – Сводный реестр) для Андеррайтера и Эмитента.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену
приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки,
величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в
соответствии с Правилами Организатора торговли.

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении Организатору торговли в письменном виде. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону.

Сообщение о величине процентной ставки по первому купону публикуется Андеррайтером при помощи системы торгов Организатора торговли путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов.

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона, Андеррайтер заключает сделки путем удовлетворения заявок, согласно установленному настоящим Решением о выпуске, Проспектом ценных бумаг и Правилами Организатора торговли порядку, при этом, удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе проводимого конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону. В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов снимаются Андеррайтером.

После определения ставки первого купона и удовлетворения заявок, поданных в ходе конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения в адрес Андеррайтера (посредник при размещении) в случае неполного размещения выпуска Облигаций в ходе проведения конкурса. Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Полученные Андеррайтером заявки на покупку Облигаций удовлетворяются им в порядке очередности их поступления.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества предлагаемых к размещению Облигаций). В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. В случае размещения Андеррайтером всего объема предлагаемых к размещению Облигаций, равного 1 200 000 (Одному миллиону двумстам тысячам) штук, акцент последующих заявок на приобретение Облигаций не производится. Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций не установлена.

Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29 Гражданского кодекса РФ.

Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска:

Потенциальный покупатель Облигаций, может действовать самостоятельно, являясь Участником торгов.

В случае, если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение облигаций.

Обязательным условием приобретения Облигаций через Организатора торговли при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объема

денежных средств покупателя на счете Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Расчетной Палате ММВБ.

НКО ЗАО "Расчетная палата ММВБ" (далее - Расчетная палата ММВБ).

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация Закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО РП ММВБ*

Место нахождения: *125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8*

Почтовый адрес: *125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8.*

При этом денежные средства должны быть предварительно зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты того количества Облигаций, которое указано в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов (начиная со второго дня размещения дополнительно с учетом НКД). В случае соответствия условий заявок указанным выше требованиям они регистрируются у Организатора торговли, а затем акцептуются Андеррайтером в системе торгов Организатора торговли.

Проданные при размещении Облигации переводятся Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счет депо в Депозитарии, осуществляющим централизованное хранение Облигаций выпуска, или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в Депозитарии (НДЦ):

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в Депозитарии вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией – ЗАО ММВБ, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Организатором торговли, размещенные Облигации зачисляются Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности Депозитария.

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, привлекаемые Эмитентом в процессе размещения выпуска Облигаций:

Организация, оказывающая Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер/Посредник при размещении):

Андеррайтером выпуска Облигаций является: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК" (далее - "Андеррайтер"), зарегистрированное по адресу: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А; почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр.1А, тел. (095) 755-87-53, ИНН 7744001480.

Полное фирменное наименование: *Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ИМПЭКСБАНК»*

ИНН: *7744001480*

Место нахождения: *125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А*

Почтовый адрес: *125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А*

Номер лицензии: *177-06025-100000 (на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *07.06.2002*

Срок действия: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Номер лицензии: *177-06037-010000 (на осуществление дилерской деятельности)*

Дата выдачи: *07.06.2002*

Срок действия: бессрочная лицензия

Лицензирующий орган: **ФКЦБ России**

Основные функции Посредника при размещении (Андеррайтера):

Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг через Организатора торговли. По условиям указанного договора функциями андеррайтера в частности являются:

- *от своего имени и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;*
- *информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
- *перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;*
- *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

Орган эмитента, утвердивший решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и их проспект, а также дата (даты) утверждения:

Решение о выпуске ценных бумаг и настоящий Проспект ценных бумаг утверждены Советом директоров Открытого акционерного общества «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» 14.10.2005 года, Протокол № 64 от 14 октября 2005 г.

Доля ценных бумаг, при не размещении которой выпуск Облигаций признается несостоявшимся, Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг не установлена.

9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) Размер дохода по облигациям:

Порядок определения размера дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

1. Купон: 1 Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения (с учетом подаваемых заявок) конкурса через Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок проведения конкурса указан в п. 8.3. Решения о выпуске и п.2.7 Проспекта ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%$ <p>где, K1 - сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C1 - размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(0) - дата начала 1-го купонного периода; T(1) - дата окончания 1-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического</p>
----------------------------------	--	--

		округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).
--	--	---

2. Купон: 2 Ставка по второму купону устанавливается равной ставке по первому купону.

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$ <p>где, K2 - сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 - размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(1) - дата начала 2-го купонного периода; T(2) - дата окончания 2-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
--	--	--

3. Купон: 3 Ставка по третьему купону устанавливается равной ставке по первому купону.

365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$ <p>где, K3 - сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 - размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(2) - дата начала 3-го купонного периода; T(3) - дата окончания 3-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
--	--	---

4. Купон: 4 Размер купонной ставки по четвертому купону устанавливается уполномоченным органом Эмитента после даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций и доводится до

сведения всех заинтересованных лиц посредством публикации сообщения в газете "Советская Сибирь", в «Приложении к Вестнику ФСФР», в ленте новостей (АК&М или Интерфакс), на странице в сети «Интернет» [http:// www.nmz-k.ru](http://www.nmz-k.ru) не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты окончания третьего купонного периода в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг

547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$, где,</p> <p>K4 - сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C4 - размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p>T(3) - дата начала 4-го купонного периода;</p> <p>T(4) - дата окончания 4-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
--	--	--

5. Купон: 5 Размер купонной ставки по пятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%$, где,</p> <p>K5 - сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C5 - размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p>T(4) - дата начала 5-го купонного периода;</p> <p>T(5) - дата окончания 5-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
--	--	--

6. Купон: 6 Размер купонной ставки по шестому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K6 = C6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%$.</p>
--	---	---

		<p>где, К6 - сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С6 - размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; Т(5) - дата начала 6-го купонного периода; Т(6) - дата окончания 6-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
--	--	--

7. Купон: 7 Размер купонной ставки по седьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%,$</p> <p>где, К7 - сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С7 - размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; Т(6) - дата начала 7-го купонного периода; Т(7) - дата окончания 7-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
---	---	--

8. Купон: 8 Размер купонной ставки по восьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	<p>Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%,$</p> <p>где, К8 - сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С8 - размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p>
---	---	---

		<p>T(7) - дата начала 8-го купонного периода; T(8) - дата окончания 8-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
--	--	---

Дата выплаты купонного дохода по каждому купону соответствует дате окончания соответствующего купонного периода.

Порядок определения процентных ставок по купонам:

1) Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения (с учетом подаваемых заявок) конкурса в системе торгов Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок проведения конкурса указан в п. 8.3. Решения о выпуске и п.2.7 проспекта ценных бумаг.

2) Процентные ставки по второму и третьему купонам устанавливаются равными ставке по первому купону.

3) Размер купонной ставки по четвертому купону устанавливается уполномоченным органом Эмитента после даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций и доводится до сведения всех заинтересованных лиц посредством публикации сообщения в газете «Советская Сибирь», в «Приложении к Вестнику ФСФР», в ленте новостей (АК&М или Интерфакс), на странице в сети «Интернет» <http://www.nmz-k.ru> не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты окончания третьего купонного периода в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

4) Порядок определения процентных ставок по купонам, начиная с пятого:

а) Одновременно с определением уполномоченным органом Эмитента размера купонной ставки по четвертому купону, Эмитент может принять решение о приобретении Облигаций у их владельцев (с возможностью их дальнейшего обращения) в течение последних 7 (Семи) дней j-го купонного периода ($j=4,...,7$). В случае если такое решение принято Эмитентом, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен j, устанавливаются равными процентной ставке по четвертому купону.

б) В случае, если одновременно с определением уполномоченным органом Эмитента размера купонной ставки по четвертому купону, Эмитент не принимает решение о приобретении Облигаций у их владельцев в течение последних 7 (Семи) дней j-го купонного периода ($j=4,...,7$), процентные ставки по пятому и всем последующим купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по четвертому купону и фиксируются на весь оставшийся срок обращения Облигаций.

в) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом одновременно с определением размера купонной ставки по четвертому купону ($i=(j+1),...,8$), определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в числовом выражении в Дату установления i-го купона, которая наступает не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты выплаты (i-1)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i-го купона ставки любого количества следующих за i-м купоном неопределенных купонов. Размер процентной ставки по i-му купону и размер процентных ставок по купонам, следующим за i-м, решение о которых принимается в Дату установления i-го купона, доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям, в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг

г) В случае если после объявления ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках *i*-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 7 (Семи) дней последнего определенного купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного *i*-го купона, в течение последних 7 (Семи) дней *i*-го купона). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления *i*-го купона, а также порядковый номер купонного периода, в котором будет происходить приобретение облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

Порядок раскрытия информации о размере (порядке определения размера) процента (купона) по облигациям

Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону:

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в ленте новостей - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Дополнительно сообщение о величине процентной ставки по первому купону публикуется Андеррайтером при помощи торговой системы Организатора торговли путем отправки электронных сообщений всем Участникам торговли.

Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная с четвертого доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах, не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты начала *i*-го купонного периода по Облигациям в ленте новостей, на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru>, в газете «Советская Сибирь» и в «Приложении к Вестнику ФСФР» в следующие сроки с момента составления протокола заседания, на котором принято решение об установлении процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам):

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в ленте новостей (АК&М, Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия соответствующего решения;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия соответствующего решения;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» -- не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Сообщение должно содержать следующую информацию:

- размер процентной ставки в числовом выражении по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- размер купонного дохода, выплачиваемого на одну Облигацию, по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- серию и форму облигаций, государственный регистрационный номер и дату;
- в случаях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг - порядковый номер купонного периода, в котором владельцы Облигаций имеют право требовать приобретения Облигаций Эмитентом.

б) Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона):

Срок погашения облигаций выпуска:

Датой погашения Облигаций является 1460-ый (Одна тысяча четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее по тексту - "Платёжный Агент"), функции которого выполняет:

Полное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Сокращенное наименование: НДЦ

Место нахождения: Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Почтовый адрес: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Эмитент берёт на себя обязательство своевременно и в полном объёме переводить Платёжному Агенту по настоящему выпуску Облигаций соответствующие суммы денежных средств, необходимые для выполнения платёжных обязательств в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Эмитент может назначать иных платёжных агентов и отменять такие назначения.

Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платёжных агентов Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;

- на странице в сети "Интернет" ([http:// www.nmz-k.ru](http://www.nmz-k.ru)) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ надлежащим образом уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы погашения Облигаций. В случае если владелец не уполномочил номинального держателя - депонента НДЦ, на счетах которого учитываются права на принадлежащие ему Облигации, получать суммы погашения по Облигациям, то такой номинальный держатель не позднее 12 часов 00 минут (Московского времени) дня, предшествующего 2 (второму) рабочему дню до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права на Облигации владельца учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения номинальной стоимости

по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель.

В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения номинальной стоимости по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается владелец.

Не позднее чем за 2 (второй) рабочий день до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и Платежному Агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер счета в банке;
 - наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность, предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы погашения по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в НДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее чем за 2 (второй) рабочий день до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платежного Агента.

Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В Дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платежный Агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Если Дата погашения номинальной стоимости Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты каждого купона.

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: 1

Дата начала размещения Облигаций	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
----------------------------------	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платёжным агентом, функции которого выполняет Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы дохода по Облигациям. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее 12 часов 00 минут (Московского времени) дня, предшествующего 2 (второму) рабочему дню до Даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").

Исполнение обязательств по отношению к владельцу, включенному в список владельцев Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода.

В случае если права на Облигации владельца учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель.

В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец.

Не позднее чем за 2 (второй) рабочий день до Даты выплаты дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату

составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:
 - номер счета в банке;
 - наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы доходов по облигациям.. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления ими указанной информации в НДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций

В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае, если одно лицо уполномочено на получение сумм доходов по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

2. Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми
--	--	--	--

			по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

3. Купон: 3

365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

4. Купон: 4

547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

5. Купон: 5

730 день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

6. Купон: 6

912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

7. Купон: 7

1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

8. Купон: 8

1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону. Доход по восьмому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций выпуска.			

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по облигациям эмитента, а также прогноз эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций:

Эмитент является промышленным предприятием металлургической отрасли. Размещение облигаций обусловлено рефинансированием текущей краткосрочной задолженности, а также финансированием технического перевооружения и модернизации оборудования завода.

Источником исполнения обязательств по облигациям эмитента будет являться выручка от текущей деятельности Эмитента.

По мнению Эмитента, результаты его финансово-хозяйственной деятельности позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства по Облигациям выпуска на протяжении всего периода обращения Облигаций.

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Возможность досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.

г) Порядок и условия приобретения облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения:

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций и начала вторичного обращения Облигаций.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций:

в течение последних 7 (Семи) дней третьего купонного периода (далее - "Первый период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом").

Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

*В случае если после объявления ставок купонов (в соответствии с п.9.3.1.), у Облигации останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках *i*-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 7 (Семи) дней последнего определенного купонного периода (далее - "Иные периоды предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом") (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного *i*-го купона,- в течение последних 7 (Семи) *i*-го купона).*

Далее Первый период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и Иные периоды предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом совокупно именуются «Периоды предъявления» и каждый в отдельности «Период предъявления».

*Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления *i*-го купона, а также порядковый номер купонного периода, в котором будет происходить приобретение облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

Срок приобретения облигаций выпуска по требованиям их владельцев или порядок его определения:

Облигации приобретаются Эмитентом:

По требованиям владельцев Облигаций, заявленным в Первый период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом – в 7 (Седьмой) рабочий день 4-го купонного периода (далее – Первая дата приобретения),

*По требованиям владельцев Облигаций, заявленным в Иные периоды предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом - в 7 (Седьмой) рабочий день *i*-го купонного периода (далее – Иные даты приобретения),*

(вместе – Даты приобретения).

по цене приобретения, которая равна:

*100% номинальной стоимости Облигации
(далее – Цена приобретения).*

Эмитент при совершении операции купли-продажи в соответствующую Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владельцам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Порядок приобретения Эмитентом Облигаций выпуска по требованиям их владельцев:

Сделки по приобретению Облигаций Эмитентом заключаются в соответствии с Правилами Организатора торговли, с использованием торговой системы Организатора торговли.

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению облигаций (далее – Агент по приобретению), является Андеррайтер.

Эмитент может назначать иных агентов по приобретению и отменять такие назначения.

Официальное сообщение Эмитента о назначении иных агентов по приобретению Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее воспользоваться правом владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом реализовать данное право за его счет и по его поручению (далее - Продавец), совершает два действия:

- 1) направляет Агенту по приобретению заявление за подписью Продавца (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в соответствующий Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и должно содержать следующие данные:
 - полное наименование Продавца;
 - количество Облигаций, которое Продавец намеревается продать Эмитенту;
 - место нахождения и почтовый адрес Продавца.
- 2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по Московскому времени в соответствующую Дату приобретения Продавец, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту по приобретению, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций (далее – «Заявка») в Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами Организатора торговли, адресованную Агенту по приобретению, являющемуся Участником торговли, с указанием соответствующей Цены приобретения, в процентах от номинальной стоимости Облигации и кодом расчетов Т0.

При этом Эмитент при совершении операции купли-продажи в соответствующую Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владельцам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Количество Облигаций, указанное в Заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Продавцом Агенту по приобретению.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней в соответствующий Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом.

Заявление направляется по почтовому адресу Агента по приобретению: РФ, 119002, г. Москва, Смоленский бульвар, д.26/9, канцелярия, с пометкой «Для Управления инвестиционного бизнеса»,

копии заявлений могут быть направлены по факсу: (095) 755-87-14

Заявление считается полученным Агентом по приобретению с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательств по приобретению Облигаций по отношению к владельцам Облигаций, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления,

не соответствующие изложенным в данном пункте требованиям.

Достаточным свидетельством выставления Продавцом Заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из протокола торгов, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам Организатора торговли, заверенная подписью уполномоченного лица Организатора торговли.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в соответствующую Дату приобретения заключить через Агента по приобретению сделки со всеми Продавцами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием и находящимся в торговой системе к моменту заключения сделки.

Адресные заявки, поданные Продавцами в соответствии со вторым действием, ранее в установленном порядке направившими Заявления, удовлетворяются Агентом по приобретению в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Продавцами, и по цене, установленной в данном разделе Решения и Проспекта ценных бумаг.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на его счет депо в НДЦ.

Информация о приобретении облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам:

Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная с четвертого доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах, не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям в ленте новостей, на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru>, в газете «Советская Сибирь» и в Приложении к «Вестнику ФСФР» в следующие сроки с момента составления протокола заседания, на котором принято решение об установлении процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам):

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия соответствующего решения;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия соответствующего решения;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Сообщение должно содержать следующую информацию:

- размер процентной ставки в числовом выражении по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- размер купонного дохода, выплачиваемого на одну Облигацию, по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- серию и форму облигаций, государственный регистрационный номер и дату;
- в случаях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг - порядковый номер купонного периода, в котором владельцы Облигаций имеют право требовать приобретения Облигаций Эмитентом.

Возможность приобретения эмитентом облигаций выпуска по соглашению с их владельцами.

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.

Решение о приобретении облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента. В решении о приобретении указывается (определяется) цена, по которой Эмитент обязуется приобретать выпущенные им облигации по соглашению с их владельцами, порядок и срок

приобретения облигаций. При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На основании данного решения о приобретении Эмитент выставляет (подписывает) публичную безотзывную оферту на приобретение своих Облигаций, которая определяет порядок осуществления приобретения облигаций по соглашению с их владельцами.

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций по соглашению с их владельцами будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В случае принятия владельцами Облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целых облигаций.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на его счет депо в НДЦ.

Сообщения о принятых решениях Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуются Эмитентом в газете «Советская Сибирь» не позднее 5 (Пяти) дней с даты принятия соответствующего решения, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты приобретения и содержат следующую информацию:

- порядок осуществления приобретения;
- цена приобретения, в процентах от номинала;
- количество приобретаемых облигаций, равное количеству всех непогашенных Облигаций выпуска;
- форма и срок оплаты;
- срок приобретения.

Также указанная информация раскрывается Эмитентом:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;
- на странице в сети «Интернет» (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения.

Данное сообщение публикуется также в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций (по требованию владельцев или по соглашению с владельцами Облигаций), Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (в том числе о количестве приобретенных Облигаций) публикуется:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс)- не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней.
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

д) Сведения о платежных агентах по облигациям:

Платежным агентом по Облигациям является:

Полное фирменное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Сокращенное фирменное наименование: НДЦ

Место нахождения: Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Почтовый адрес: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Обязанности и функции платежного агента:

Платежный агент обязуется:

1. *От имени и за счет Эмитента осуществлять перечисление денежных средств лицам, указанным в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций имеющих право на получение купонного дохода/получения сумм погашения (далее - для целей настоящего пункта - перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций), в размере, в сроки и в порядке, установленными Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг, и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.*

При этом денежные средства Эмитента, предназначенные для проведения Платежным агентом Выплат по Облигациям, должны быть предварительно перечислены Эмитентом по указанным Платежным агентом реквизитам банковского счета в порядке и в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг, и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

2. *Предоставлять депонентам Депозитария, а также всем заинтересованным лицам, информацию о сроках и условиях выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения Облигаций путем размещения указанной информации на официальном WEB-сайте Депозитария по адресу: www.ndc.ru.*

3. *Соблюдать конфиденциальность информации, полученной Платежным агентом в процессе исполнения обязательств, если эта информация не является общедоступной или не подлежит раскрытию в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации.*

Эмитент может назначать иных платёжных агентов и отменять такие назначения.

Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платёжных агентов Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;

- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

е) Действия владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям:

В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Дефолт - неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям - существенное нарушение условий договора займа - в случае:

- просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;

- просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости по Облигациям на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанного обязательства.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе в случае дефолта и/или технического дефолта) владельцы Облигаций имеют право обращаться в суд (Арбитражный суд г. Москвы или суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика) с иском к Эмитенту с требованием выплатить номинальную стоимость Облигации и/или выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение и/или выплату доходов по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса РФ.

В случае неисполнения/неадекватного исполнения эмитентом обязательств по облигациям (в том числе дефолт, технический дефолт), владельцы облигаций вправе обратиться к лицам, предоставившим обеспечение по выпуску Облигаций, указанным в п.9.1.2 Проспекта ценных бумаг, п. 12.1.1. Решения о выпуске ценных бумаг, с требованием в сроки и порядке, установленными условиями обеспечения, указанными в п. 12.1.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или поручителям, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителям.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

При этом, все споры, возникающие в связи с офертой о заключении договора поручительства, изложенной в п. 12 Решения о выпуске и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, и договором поручительства, заключенным посредством акцепта оферты, разрешаются в Арбитражном суде города Москвы или суде общей юрисдикции по месту нахождения ответчика.

В случае невозможности получения владельцами облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных Эмитенту, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту.

В случае неисполнения/неадекватного исполнения обязательств по Облигациям (в том числе дефолта и/или технического дефолта) Эмитент раскрывает информацию об этом в следующие сроки с момента наступления неисполнения/неадекватного исполнения:

в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;

газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней,

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Информации о неисполнении или неадекватном исполнении обязательств по облигациям, должна, в том числе, включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;

- причину неисполнения обязательств;

- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и в случае технического дефолта.

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение

Полное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Сокращенное наименование: *ООО «МК «ЭСТАР»*

Место нахождения: *РФ, 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3, стр.3;*

Почтовый адрес: *РФ, 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3, стр.3;*

Идентификационный номер налогоплательщика: *7704560153*

Дата государственной регистрации: *15 июня 2005 г.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), за которым в Едином государственном реестре юридических лиц внесена запись о создании юридического лица: *1057747243905.*

У поручителя отсутствует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *Поручительство*

Размер обеспечения (руб.): *1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей и совокупный купонный доход по Облигациям*

Расчет стоимости чистых активов ООО «Металлургическая компания «ЭСТАР» на 30.06.2005 г. в соответствии с Приказом Минфина РФ N 10п, ФКЦБ РФ N 03-6/пз от 29 января 2003 г. «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ»:

	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На конец отчетного периода (тыс. руб.)
I.	Активы		
1.	Основные средства	120	0
2.	Незавершенное строительство	130	0
3.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	140, 250	31320
4.	Прочие внеоборотные активы ²	145, 150	0
5.	Запасы	210	7
6.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	2
7.	Дебиторская задолженность ³	230, 240	0
8.	Денежные средства	260	20
9.	Прочие оборотные активы	270	0
10.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 10)		31 350
II.	Пассивы		
11.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	0
12.	Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	515, 520	0
13.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	12

14.	Кредиторская задолженность	620	31330
15.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	0
16.	Резервы предстоящих расходов	650	0
17.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	660	0
18.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 11 - 18)		31 342
19.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 10) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 18))		8

1. За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
2. Включая величину отложенных налоговых активов
3. За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
4. Включая величину отложенных налоговых обязательств.
5. В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Стоимость чистых активов Поручителя – ООО «Металлургическая компания «ЭСТАР» на 30.06.2005 г. составляет 8 тыс. руб. Объем предоставленного поручительства составляет 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей и совокупный купонный доход по Облигациям. Соответственно при расчете в отношении проверки данного выпуска на критерий «инвестиций повышенного риска» принимается величина чистых активов Поручителя.

Расчет стоимости чистых активов ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 30.06.2005 г. в соответствии с Приказом Минфина РФ N 10н, ФКЦБ РФ N 03-6/нз от 29 января 2003 г. «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ»:

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На конец отчетного периода (тыс. руб.)
I.	Активы		
1.	Основные средства	120	337941
2.	Незавершенное строительство	130	17773
3.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	140, 250	245
4.	Прочие внеоборотные активы ²	145, 150	10
5.	Запасы	210	610082
6.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	11387
7.	Дебиторская задолженность ³	230, 240	429779
8.	Денежные средства	260	10087
9.	Прочие оборотные активы	270	42
10.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма		1417346

	данных пунктов 1 - 10)		
II.	Пассивы		
11.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	18246
12.	Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	515. 520	14787
13.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	600530
14.	Кредиторская задолженность	620	180208
15.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	0
16.	Резервы предстоящих расходов	650	0
17.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	660	0
18.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 11 - 18)		813770
19.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 10) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 18))		603575

1. За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
2. Включая величину отложенных налоговых активов
3. За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
4. Включая величину отложенных налоговых обязательств.
5. В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Стоимость чистых активов Эмитента – ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 30.06.2005 г. составляет 603 575 тыс. руб.

Суммарная стоимость чистых активов Эмитента и Поручителя составляет 603 583 тыс. руб.

Поскольку суммарная величина обязательств по Облигациям, включая проценты, превышает суммарную стоимость чистых активов Эмитента и Поручителя, приобретение Облигаций настоящего выпуска связано с инвестициями повышенного риска.

Сведения, предусмотренные разделами III (за исключением пункта 3.4), IV, V, VI, VII, VIII, и X проспекта ценных бумаг по ООО «Металлургическая компания «ЭСТАР» приведены в Приложении к настоящему Проспекту.

з) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер и условия предоставляемого обеспечения (руб.): *1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей и совокупный купонный доход по Облигациям.*

Положения п.12.1.2. Решения о выпуске Ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта Ценных бумаг являются предложением Поручителя заключить договор поручительства на изложенных условиях (далее - "Оферта").

Настоящим Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР» (далее – Поручитель) обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения Открытым акционерным обществом «Новосибирский металлургический завод» (далее - Эмитент) обязательств по неконвертируемым процентным документарным облигациям Эмитента на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением,

номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, в количестве 1 200 000 (Один миллион двести тысяч) штук (далее - Облигации), отвечать перед приобретателями Облигаций (далее - Владельцы) за исполнение Эмитентом обязательств Эмитента по выплате суммарной номинальной стоимости Облигаций, составляющей 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей, и по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее Обязательства) в порядке, установленном в Решении о выпуске Ценных бумаг и Проспекте Ценных бумаг.

Поручитель несет перед Владельцами солидарную с Эмитентом ответственность по Обязательствам за неисполнение/неадекватное исполнение Эмитентом Обязательств. Размер обеспечиваемых Поручителем обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и совокупного купонного дохода по ним ограничивается суммой 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или неадекватным исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

Факт неисполнения или неадекватного исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, считается установленным в следующих случаях:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций владельцам Облигаций в сроки, определенные в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг;
- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций номинальную стоимость Облигаций в дату погашения номинальной стоимости Облигаций, определенную в Решении о выпуске Ценных бумаг и Проспекте Ценных бумаг.

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств Эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владелец лицом предъявили Поручителю требование (далее - Требование);

- Требование содержит:

(а) характер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелец;

(б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелец;

(в) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(г) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;

(е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;

(ж) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты; и

(з) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам;

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депо Владельца, заверенная депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу; в случае предъявления Требования при неисполнении/неадекватном исполнении Эмитентом обязательств по погашению Облигаций, также предоставляется заверенная депозитарием копия отчета НДС о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования при погашении;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы,

подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владелец или лицом, уполномоченным получать исполнение по Обязательствам и предъявлять Требование Поручителю. Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при ее наличии).

Требование и приложенные к нему документы должны быть направлены Поручителю заказным письмом, курьерской почтой или экспресс-почтой.

Требования должны быть предъявлены Поручителю не позднее 90 (девяносто) дней с даты погашения номинальной стоимости Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель рассматривает Требование и вправе выдвигать против Требования любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

Поручитель не несет ответственности за неисполнение своих обязательств, если такое неисполнение обусловлено предоставлением ему недостоверных данных, в таком случае любые дополнительные расходы по надлежащему исполнению Поручителем своих обязательств возмещаются за счет владельца Облигаций.

Не позднее 30 (Тридцати) дней со дня получения Требования Поручитель производит соответствующие выплаты на счет владельца или надлежащим образом уполномоченного Владелец лица Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании, или направляет на его имя возражения против Требования (отказ в удовлетворении Требования).

После удовлетворения/отказа в удовлетворении Требования владельца Поручитель предоставляет в НДЦ уведомление о произведенном действии с указанием наименования владельца (и его номинального держателя, в случае учета прав владельца в депозитарии-депоненте НДЦ) и количества облигаций, в отношении которых удовлетворено Требование/или отказано в удовлетворении Требования.

Приобретение Облигаций означает акцент оферты, а именно, заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства на изложенных выше условиях. Указанный договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к приобретателю переходят права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из указанного договора поручительства, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Оферта является безотзывной.

Все споры, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцента Оферты, разрешаются в Арбитражном суде города Москвы или суде общей юрисдикции по месту нахождения ответчика.

Правоотношения, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцента Оферты, регулируются законодательством РФ.

Эмитент раскрывает информацию об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное), путем публикации соответствующего сообщения в листе новостей информационных агентств АК&М или Интерфакс в течение 5 (Пяти) дней с даты появления соответствующего факта (фактов).

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах (ценные бумаги, условия выпуска которых предусматривают возможность их конвертации в другие ценные бумаги)

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

Эмитент не размещает опционы Эмитента.

9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг

Цена размещения Облигаций устанавливается равной ее номинальной стоимости – 1000 (одна тысяча) рублей за Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * C * ((T - T_0) / 365) / 100\%, \text{ где}$$

НКД - накопленный купонный доход, руб.

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Преимущественное право приобретения размещаемых Облигаций не установлено.

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Ограничения для потенциальных приобретателей Облигаций выпуска - нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном (складочном) капитале Эмитента Уставом Эмитента и законодательством Российской Федерации не предусмотрены.

В соответствии с требованиями "Стандартов эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг", утвержденных Приказом ФСФР России от 16 марта 2005 г. N 05-4/из-н не может быть осуществлена государственная регистрация выпуска Облигаций:

- до полной оплаты уставного капитала акционерного общества или общества с ограниченной ответственностью;

- если сумма их номинальных стоимостей (объем выпуска) в совокупности с суммой номинальных стоимостей всех непогашенных Облигаций эмитента, являющегося акционерным обществом или обществом с ограниченной ответственностью, превышает размер его уставного капитала или величину обеспечения, предоставленного ему в целях выпуска Облигаций третьими лицами.

В соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" и Федеральным законом "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг" запрещается:

обращение ценных бумаг до полной их оплаты и государственной регистрации Отчета об итогах их выпуска;

рекламировать и/или предлагать неограниченному кругу лиц ценные бумаги эмитентов, не раскрывающих информацию в объеме и порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и нормативными правовыми актами Федеральной комиссии.

Заключение гражданско-правовых сделок с Облигациями до государственной регистрации их выпуска запрещается.

Ограничения в отношении потенциальных приобретателей размещаемых Облигаций не установлены.

Нерезиденты могут приобретать облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами Российской Федерации.

9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента.

Другие выпуски облигации ранее Эмитентом не размещались.

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, привлекаемые Эмитентом в процессе размещения выпуска Облигаций:

Организация оказывающая Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер/Посредник при размещении):

Андеррайтером выпуска Облигаций является: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК" (далее - "Андеррайтер"), зарегистрированное по адресу: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А; почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр.1А, тел. (095) 755-87-53, ИНН 7744001480.

Полное фирменное наименование: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСБАНК"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ИМПЭКСБАНК»

ИНН: 7744001480

Место нахождения: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А

Номер лицензии: 177-06025-100000 (на осуществление брокерской деятельности)

Дата выдачи: 07.06.2002

Срок действия: бессрочная лицензия

Лицензирующий орган: ФКЦБ России

Номер лицензии: 177-06037-010000 (на осуществление дилерской деятельности)

Дата выдачи: 07.06.2002

Срок действия: бессрочная лицензия

Лицензирующий орган: ФКЦБ России

Основные функции Посредника при размещении (Андеррайтера):

Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг через Организатора торговли. По условиям указанного договора функциями андеррайтера в частности являются:

- от своего имени и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;
- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг

Облигации размещаются по открытой подписке (среди неограниченного круга лиц).

Приобретение Облигаций возможно физическими и юридическими лицами (за исключением требований п. 6.4.4.-6.4.5. «Стандартов эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг», утвержденных приказом ФСФР от 16 марта 2005 года № 05-4/пз-п. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Ограничения для потенциальных приобретателей Облигаций выпуска - нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента не предусмотрены Уставом Эмитента и законодательством Российской Федерации.

Потенциальный покупатель Облигаций, может действовать самостоятельно, являясь Участником торгов.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Организация, оказывающая Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций:

Заключение сделок при размещении проводится через организатора торговли -

- Закрытое акционерное общество «Фондовая Биржа ММВБ», ЗАО "ФБ ММВБ".

(место нахождения, а также почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13)

Номер лицензии на осуществление деятельности фондовой биржи: 077-07985-000001, Дата выдачи: 15.09.2004 г., дата окончания срока действия лицензии: 15.09.2007 г., Лицензирующий орган: ФСФР России

(далее – Организатор торговли)

Обязательным условием приобретения Облигаций через Организатора торговли при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объема денежных средств покупателя на счете Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Расчетной Палате ММВБ.

НКО ЗАО "Расчетная палата ММВБ" (далее - Расчетная палата ММВБ).

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация Закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи"

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО РП ММВБ**

Место нахождения: **125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8**

Почтовый адрес: **125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8.**

При этом денежные средства должны быть предварительно зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты того количества Облигаций, которое указано в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов (начиная со второго дня размещения дополнительно с учетом НКД). В случае соответствия условий заявок указанным выше требованиям они регистрируются у Организатора торговли, а затем аккредитуются Андеррайтером в системе торгов Организатора торговли.

Проданные при размещении Облигации переводятся Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счёт депо в Депозитарии, осуществляющим централизованное хранение Облигаций выпуска, или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к Депозитарию. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

Эмитент предполагает обратиться к Организатору торговли для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению через этого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Предполагаемый срок обращения ценных бумаг эмитента:

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается в первый календарный день, следующий за датой регистрации федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения 100% номинальной стоимости Облигаций.

9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Изменение доли участия акционеров в уставном капитале Эмитента в результате размещения Облигаций настоящего выпуска не произойдет.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

Общие расходы Эмитента, связанные с эмиссией Облигаций, складываются из следующих основных составляющих:

- Государственная пошлина за рассмотрение заявления о государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг – 1 000 руб.
- Государственная пошлина за регистрацию выпуска эмиссионных ценных бумаг – 100 000 руб.
- Государственная пошлина за рассмотрение заявления о регистрации отчета об итогах выпуска эмиссионных ценных бумаг – 1 000 руб.
- Государственная пошлина за регистрацию отчета об итогах выпуска эмиссионных ценных бумаг – 10 000 руб.
- Расходы, связанные с публичным раскрытием Эмитентом информации о выпуске Облигаций (Приложение к Вестнику ФСФР, газета).
- Вознаграждение Андеррайтера и организатора выпуска.
- Вознаграждение Организатора торговли.
- Вознаграждение Депозитария, осуществляющего централизованное хранение выпуска Облигаций, и платежного агента.

Общий размер расходов Эмитента, связанных с эмиссией Облигаций, не превысит 1% от общей номинальной стоимости выпуска Облигаций, что составляет 10 000 000 рублей (по мнению Эмитента).

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством РФ, денежные средства подлежат возврату приобретателям в порядке, предусмотренном Положением ФКЦБ России "О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным" (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).

До истечения 3 (третьего) дня с даты получения письменного уведомления ФСФР России об аннулировании государственной регистрации настоящего выпуска Облигаций Эмитент обязан создать комиссию по организации возврата средств, использованным для приобретения Облигаций, владельцам таких Облигаций.

Такая Комиссия:

- осуществляет уведомление владельцев/номинальных держателей Облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения Облигаций,
- организует возврат средств, использованных для приобретения Облигаций, владельцам/номинальным держателям Облигаций,
- определяет размер возвращаемых каждому владельцу/номинальному держателю Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций,
- составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций.

Комиссия в срок, не позднее 45 дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована.

По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.

Средства, использованные для приобретения Облигаций, возвращаются приобретателям в денежной форме.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей ценных бумаг (далее - Уведомление). Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:

- 1) Полное фирменное наименование Эмитента ценных бумаг;
- 2) Наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся;
- 3) Наименование суда, дату принятия судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным, дату вступления судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным в законную силу;
- 4) Полное фирменное наименование регистратора, его почтовый адрес (в случае, если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется регистратором);
- 5) Вид, категорию (тип), серию, форму ценных бумаг, государственный регистрационный номер их выпуска и дату государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, признанного несостоявшимся или недействительным;

- 6) Дату аннулирования государственной регистрации выпуска ценных бумаг;
- 7) Фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;
- 8) Место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;
- 9) Категорию владельца ценных бумаг (первый и (или) иной приобретатель);
- 10) Количество ценных бумаг, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;
- 11) Размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу ценных бумаг;
- 12) Порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования;
- 13) Указание на то, что не допускается совершение сделок с ценными бумагами, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;
- 14) Указание на то, что возврат средств инвестирования будет осуществляться только после представления владельцем ценных бумаг их сертификатов (при документарной форме ценных бумаг);
- 15) Адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, и контактные телефоны Эмитента.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, а также в "Приложении к Вестнику ФСФР" и листе новостей (АК&М или Интерфакс). Дополнительно информация публикуется на сайте в сети «Интернет» - <http://www.nmz-k.ru>).

Заявление владельца/номинального держателя Облигаций о возврате средств, использованных для приобретения Облигаций, должно содержать следующие сведения:

- фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца Облигаций;
- место жительства (почтовый адрес) владельца Облигаций;
- сумму средств в рублях, подлежащую возврату владельцу Облигаций.

Заявление должно быть подписано владельцем изымаемых из обращения Облигаций или его представителем. К заявлению в случае его подписания представителем владельца Облигаций должны быть приложены документы, подтверждающие его полномочия.

Заявление о возврате средств должно быть направлено владельцем изымаемых из обращения Облигаций Эмитенту в срок, не позднее 10 дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления.

Владелец Облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца Облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец Облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств.

В срок, не позднее 10 дней с даты получения заявления о несогласии владельца Облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу Облигаций повторное уведомление.

Владелец ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.

После изъятия Облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам Облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 1 месяца.

Возврат средств осуществляется путем перечисления на счет владельца Облигаций или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации, или соглашением Эмитента и владельца Облигаций.

Способ и порядок возврата денежных средств в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, аналогичен указанному выше порядку возврата средств в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, если иной способ и/или порядок не установлен законом или иными нормативными правовыми актами.

Возврат денежных средств предполагается осуществлять через Платежного агента.

Полное фирменное наименование Платежного агента, через которого предполагается осуществлять соответствующие выплаты: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Сокращенное фирменное наименование Платежного агента: НДЦ

Место нахождения Платежного агента: Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Последствия неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг и штрафные санкции, применимые к Эмитенту:

В случае наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 ГК РФ.

Иная существенная информация по способам и возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, отсутствует.

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

10.1. Дополнительные сведения об эмитенте

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

Размер уставного капитала эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: 527 832 310 руб.

На сумму уставного капитала размещены обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 527 832 310 штук, общей номинальной стоимостью 527 832 310 рублей. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг уставный капитал оплачен полностью.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг в процессе размещения находился дополнительный выпуск обыкновенных акций, зарегистрированный Федеральной службой по финансовым рынкам Российской Федерации 06.10.2005г., регистрационный номер 1-01-10794-F-001D. Объем дополнительного выпуска составляет 1 055 664 620 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

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

Изменений размера уставного капитала Эмитента за пять последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения Проспекта, не было.

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

Уставом эмитента предусмотрено создание резервного фонд в размере 5 % от Уставного капитала.

Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного Уставом. Размер ежегодных отчислений не может быть менее 5 % от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом.

До 01.07.2005 в связи с отсутствием чистой прибыли резервные фонды не создавались.

Иные фонды эмитента, формирующиеся за счет его чистой прибыли, не создавались.

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

Наименование высшего органа управления эмитента: Высшим органом управления Общества является 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. (в соответствии с пунктом 7.9. статьи 7 Устава Эмитента).

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, которые должны избираться кумулятивным голосованием, сообщение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения. (в соответствии с пунктом 7.10. статьи 7 Устава Эмитента).

В указанные сроки сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, заказным письмом, или вручено каждому из указанных лиц под роспись. (в соответствии с пунктом 7.11. статьи 7 Устава Эмитента)

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередное собрание (заседание) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Внеочередные собрания проводятся по решению Совета директоров Общества на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии (Ревизора), Аудитора Общества или акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 % голосующих акций Общества на дату предъявления требования (в соответствии с пунктом 7.16. статьи 7 Устава Эмитента).

В соответствии с требованиями статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 24.12.1995г. №208-ФЗ (далее по тексту – Закон об АО) требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения общего собрания акционеров. В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения статьи 53 Федерального закона.

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не вправе вносить изменения в форму проведения и формулировки вопросов повестки дня внеочередного Общего собрания акционеров. (в соответствии с пунктом 7.17. статьи 7 Устава Эмитента)

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 ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров (наблюдательным советом) общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве (в соответствии с пунктом 7.20. статьи 7 Устава Эмитента).

Решение Совета директоров об отказе от созыва внеочередного Общего собрания акционеров может быть обжаловано в суд. (в соответствии с пунктом 7.18. статьи 7 Устава Эмитента)

В случае, если в течение 5 (пяти) дней с даты предъявления требования Ревизионной комиссии (Ревизора), Аудитора Общества или акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 % голосующих акций Общества, не принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или принято решение об отказе от его созыва, внеочередное Общее собрание может быть созвано лицами, требующими его созыва (в соответствии с пунктом 7.20. статьи 7 Устава Эмитента).

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

Годовое Общее собрание акционеров должно быть проведено в период с 1 марта по 30 июня в год, следующий за отчетным финансовым годом. (в соответствии с пунктом 7.2. статьи 7 Устава Эмитента).

В соответствии с требованиями, установленными Законом об АО внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющегося владельцем не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений определяется Законом об АО.

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания

акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров (наблюдательный совет) общества, коллегиальный исполнительный орган, ревизионную комиссию (ревизоры) и счетную комиссию общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года, если уставом общества не установлен более поздний срок.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, акционеры (акционер) общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров (наблюдательный совет) общества, число которых не может превышать количественный состав совета директоров (наблюдательного совета) общества. Такие предложения должны поступить в общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров, если уставом общества не установлен более поздний срок.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов 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 о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов - имя каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные уставом или внутренними документами общества. Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

Совет директоров (наблюдательный совет) общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

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

Порядок ознакомления с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента - в соответствии со ст. 52 Закона об АО, а также с Постановлением ФКЦБ России "Об утверждении дополнительных требований к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров" от 31.05.2002г. №17/пс: по месту нахождения исполнительных органов эмитента; во время проведения общего собрания акционеров по месту его проведения; в иных местах, указанных в сообщении о проведении собрания акционеров; по запросу акционера в течение более чем пяти дней, при этом плата за копии не может превышать затрат на их изготовление; в помещении по адресу единоличного исполнительного органа.

К информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров общества, относятся годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии (ревизора) общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества, ревизионную комиссию (ревизоры) общества, счетную комиссию общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, проекты решений общего собрания акционеров, а также информация (материалы), предусмотренная уставом общества.

Указанная информация (материалы) в течение 30 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.

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

1) полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью - «Втормет Сибири»**

сокращенное фирменное наименование: **ООО «Втормет Сибири»**

место нахождения: **630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, 28**

доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100%**

доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **0%**

доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента: **0%**

2) полное фирменное наименование **Общество с ограниченной ответственностью «НМЗ Девелопмент»**

сокращенное фирменное наименование: **ООО «НМЗ Девелопмент»**

место нахождения: **630099, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, д.5**

доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100 %**

доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **0%**

доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента: **0%**

3) полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Торговый дом Новосибирского металлургического завода»**

сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ТД НМЗ»**

место нахождения: **630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, 28**

доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100 %**

доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций: **100 %**

доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: **0%**

доля принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций эмитента: **0%**

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, совершенной эмитентом за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

дата совершения сделки: **03.12.2004г.**

предмет и иные существенные условия сделки: **открытие возобновляемой кредитной линии, сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: данные требования не предусмотрены;**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате утверждения проспекта ценных бумаг: **150 000 000,00 руб.; 10,9%.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **срок возврата кредита – 02.12.2005г.;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **обязательства исполняются сторонами надлежащим образом;**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **данная сделка не относится к крупным;**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений нет.**

дата совершения сделки: **21.05.2003г.**

предмет и иные существенные условия сделки: **открытие невозобновляемой кредитной линии,**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном

удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **данные требования не предусмотрены;**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате утверждения проспекта ценных бумаг: **130 000 000,00 руб.; 14,3%.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **срок возврата кредита – 21.08.2003г., фактически погашен 21.08.2003;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **обязательства исполнены сторонами надлежащим образом;**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **данная сделка не относится к крупным;**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений нет.**

дата совершения сделки: **19.08.2003г.**

предмет и иные существенные условия сделки: **открытие невозобновляемой кредитной линии,**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **данные требования не предусмотрены;**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате утверждения проспекта ценных бумаг: **150 000 000,00 руб., 14,6%;**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **срок возврата кредита – 16.08.2005г., фактически погашен 13.08.2003;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **обязательства исполнены сторонами надлежащим образом;**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **данная сделка не относится к крупным;**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений нет.**

дата совершения сделки: **21.08.2003г.**

предмет и иные существенные условия сделки: **открытие невозобновляемой кредитной линии,**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **данные требования не предусмотрены;**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате утверждения проспекта ценных бумаг: **160 000 000,00 руб., 15,5%;**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **срок возврата кредита – 31.12.2003г., фактически погашен 30.12.2003;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **обязательства исполнены сторонами надлежащим образом;**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **данная сделка не относится к крупным;**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений нет.**

дата совершения сделки: **03.12.2003г.**

предмет и иные существенные условия сделки: **открытие невозобновляемой кредитной линии,**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **данные требования не предусмотрены;**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате утверждения проспекта ценных бумаг: **150 000 000,00 руб., 16%;**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **срок возврата кредита – 10.12.2004г., фактически погашен 02.12.2004;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **обязательства исполнены сторонами надлежащим образом;**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **данная сделка не относится к крупным;**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений нет.**

дата совершения сделки: **22.12.2003г.**

предмет и иные существенные условия сделки: **открытие невозобновляемой кредитной линии,**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **данные требования не предусмотрены;**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате утверждения проспекта ценных бумаг: **лимит 5 000 000,00 долларов США, остаток ссудной задолженности не более 4 400 000,00 долларов США; 13,7%.**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **срок возврата кредита – 17.06.2005г., фактически погашен 17.06.2005;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **обязательства исполнены сторонами надлежащим образом;**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: **данная сделка не относится к крупным;**

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иных сведений нет.**

дата совершения сделки: **17.10.2001г.**

предмет и иные существенные условия сделки: **открытие невозобновляемой кредитной линии,**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **данные требования не предусмотрены;**

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате утверждения проспекта ценных бумаг: **145 000 000,00 руб.; 25,2%;**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **срок возврата кредита – 16.10.2002г., фактически погашен 13.10.2002;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **обязательства исполнены сторонами надлежащим образом;**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *данная сделка является крупной; сделка не одобрялась органом управления эмитента (у Эмитента отсутствует документ по одобрению данной сделки в связи с утратой Обществом документов);*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *иных сведений нет.*

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Кредитный рейтинг за период существования Эмитенту и/или ценным бумагам Эмитента не присваивался.

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *акции обыкновенные именные бездокументарные*

Номинальная стоимость каждой акции: *1 рубль*

Количество акций, находящихся в обращении: *527 832 310 штук*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): *1 055 664 620 штук*

Количество объявленных акций: *2 000 000 000 штук*

Количество акций, находящихся на балансе: *0 штук*

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

Государственный регистрационный номер выпуска акций: *1-01-10794-F*

Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска акций: *1-01-10794-F-001D*

Дата государственной регистрации выпуска акций: *18.04.2000 г.*

Дата государственной регистрации дополнительного выпуска акций: *06.10.2005 г.*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Каждая обыкновенная акция предоставляет ее владельцу - акционеру одинаковый объем прав.

Акция не предоставляет права голоса до момента ее полной оплаты, если иное не установлено законом.

В случае неполной оплаты акции в установленные сроки акция поступает в распоряжение Общества, о чем в реестре акционеров Общества делается соответствующая запись. Деньги и (или) иное имущество, внесенные в оплату акции, по истечении установленного срока не возвращаются.

За неисполнение обязанности по оплате акций Общество может взыскать с недобросовестного акционера штраф в размере номинальной стоимости неоплаченных акций.

Акционер имеет право:

- участвовать в управлении делами Общества, в том числе участвовать в Общих собраниях лично или через представителя, избирать и быть избранным на выборные должности в Обществе;

- получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с бухгалтерскими и иными документами в установленном Уставом порядке;

- принимать участие в распределении прибыли;

- получать пропорционально количеству имеющихся у него акций долю прибыли (дивиденды), подлежащей распределению среди акционеров;

- получать в случае ликвидации Общества часть имущества (или его денежный эквивалент) пропорционально количеству принадлежащих ему акций;

- отчуждать принадлежащие ему акции без согласия других акционеров и Общества;

- требовать и получать копии (выписки) протоколов и решений Общего собрания, а также копии решений других органов управления Общества.

Акционеры вправе иметь другие права, предоставляемые акционерам Уставом и действующим законодательством.

Акционеры Общества имеют право отчуждать принадлежащие им акции без согласия других акционеров Общества любым лицам. Наследники акционера либо правопреемники акционера, являющегося юридическим лицом, имеют право на акции, получаемые в порядке наследования (правопреемства), независимо от согласия других акционеров.

В открытом акционерном обществе не допускается установление преимущественного права Общества или его акционеров на приобретение акций, отчуждаемых акционерами этого Общества.

Акционеры Общества имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа).

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

Иных выпусков не было.

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Таких выпусков нет.

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Ценные бумаги Эмитента не обращаются.

10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Таких выпусков нет.

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Ранее облигации Эмитента не размещались.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Ранее облигации Эмитента не размещались.

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

Полное фирменное наименование регистратора: *Филиал "Тульский Промышленник" Закрытое акционерное общество "Красноярский регистрационный центр "Доминика",*

Сокращенное фирменное наименование регистратора: *Филиал "Тульский Промышленник" ЗАО КРЦ "Доминика"*

Место нахождения регистратора: *300028, г. Тула, ул. Смидович, д18-б.*

Лицензия №: *10-000-1-00268* на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Дата выдачи: *24.12.2002 года.*

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

Срок действия лицензии: *бессрочная.*

'Документарных ценных бумаг эмитента с обязательным централизованным хранением в обращении не находится.

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

Федеральный Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» №173-ФЗ от 10.12.03

Федеральный Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» № 3615-1 от 09.10.02

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.98

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.00.

Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96

Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» №86-ФЗ от 10.07.02

Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 № 115-ФЗ.

Федеральный закон "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации" от 9 июля 1999 года N 160-ФЗ.

Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ (в ред. Федерального закона от 02.01.2000 N 22-ФЗ).

Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

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

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – НК), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

В соответствии с пп.12 п.2 статьи 149 Налогового Кодекса РФ доходы от операций с облигациями не облагаются налогом на добавленную стоимость.

НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%
Доход от реализации ценных бумаг	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%
Доход в виде дивидендов	9%	15%	9%	30%

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

- дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;
- доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

Налоговая база.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;
- купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;
- оплата услуг, оказываемых депозитарием;
- комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;
- биржевой сбор (комиссия);
- оплата услуг регистратора;
- другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе

самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

В случае если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории.

Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

- день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;
- день приобретения ценных бумаг.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);
- внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;
- 2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;
- 3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

- 1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным

бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

- 1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);
- 2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);
- 3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется отдельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами."

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

За последние пять лет дивиденды не начислялись и не выплачивались. Облигации эмитентом не выпускались.

10.10. Иные сведения

Иных сведений не имеется.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 1 января 2003 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 01 января 2003 года

Организация: ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: производство черных металлов

Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО
Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Адрес: г.Новосибирск, ул.Станционная,28

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

03

03

52848343

5404161429

29.16

27.15

47

16

384

Дата утверждения:

Дата отправки (принятия):

АКТИВ	код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
1. Внеоборотные активы			1
Нематериальные активы (04,05)	110		1
в том числе: патенты, лицензии, товарные знаки и др.	111		
деловая репутация организации	112		
организационные расходы	113		
Основные средства (01,02,03)	120	256 194	251 603
в том числе: земельные участки и объекты природопользования	121		
здания, сооружения, машины, и оборудование	122	256 194	251 603
Незавершенное строительство (07, 08, 16, 61)	130	28 848	29 232
Доходные вложения в материальные ценности (03)	135		
в том числе: имущество для передачи в лизинг	136		
имущество, предоставляемое по договору проката	137		
Долгосрочные финансовые вложения (58)	140		
в том числе: инвестиции в дочерние общества	141		
инвестиции в зависимые общества	142		
инвестиции в другие организации	143		
займы, предоставленные орган-м на срок более 12 мес.	144		
прочие долгосрочные финансовые вложения	145		
Прочие внеоборотные активы	150		
Итого по разделу I	190	285 042	280 836
II. Оборотные активы			
Запасы	210	174 446	206 694
в том числе :			

сырье, материалы и др. аналогичные ценности (10,16)	211	73 359	77 481
животные на выращивании и откорме (11)	212	1	
затраты в незаверш.произв. (издержках обращ.) (20,21,23,29,44)	213	87 318	61313
готовая продукция и товары для перепродажи (16,40,41)	214	13 626	66 793
товары отгруженные (45)	215		
расходы будущих периодов (97)	216	142	1 107
прочие запасы и затраты	217		
НДС по приобретенным ценностям (19)	220	8 170	41 145
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	230		
в том числе :			
покупатели и заказчики (62,76)	231		
векселя к получению (62)	232		
задолженность дочерних и зависимых обществ (79)	233		
авансы выданные (60)	234		
прочие дебиторы	235		
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	240	114 064	245 785
в том числе :			
покупатели и заказчики (62,76)	241	111 099	243 010
векселя к получению (62)	242		
задолженность дочерних и зависимых обществ (78)	243		
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал (75)	244		
авансы выданные (60)	245		142
прочие дебиторы	246	2 965	2 633
Краткосрочные финансовые вложения (58,59)	250		
в том числе:			
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251		
собственные акции, выкупленные у акционеров	252		
прочие краткосрочные финансовые вложения	253		
Денежные средства:	260	13 972	679
в том числе: касса (50)	261	29	133
расчетный счет (51)	262	13 941	544
валютный счет (52)	263		
прочие денежные средства (55, 56, 57)	264	2	2
Прочие оборотные активы	270	733	
Итого по разделу II	290	311 285	494 303
БАЛАНС (сумма строк 190+290)	300	596 427	755 139

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (85)	410	527 832	527 832
Добавочный капитал (87)	420		
Резервный капитал (86)	430		
в том числе:			
резервный фонд, образованный в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Фонд социальной сферы (88)	440		
Целевые финансирования и поступления (96)	450	30	
Нераспределенная прибыль прошлых лет (88)	460		

Непокрытый убыток прошлых лет (88)	465	-232 619	-232 619
Нераспределенная прибыль отчетного года (88)	470	X	
Непокрытый убыток отчетного года (88)	475	X	-34 226
Итого по разделу III	490	295 243	260 987
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты (92, 95),	510		
в том числе:			
кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	511		
займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	512		
Прочие долгосрочные обязательства	520		
Итого по разделу IV	590		
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты (90,94),	610	195 000	137 000
в том числе:			
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	611	195 000	137 000
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	612		
Кредиторская задолженность,	620	106 184	377 152
в том числе:			
поставщики и подрядчики (60, 76)	621	31263	288 965
векселя к уплате (60)	622		
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами (78)	623		
задолженность перед персоналом организации (70)	624	4 871	7 133
задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	625	12 125	4 380
задолженность перед бюджетом (68)	626	13 851	7 515
авансы полученные (64)	627	40 013	42 820
прочие кредиторы	628	4 061	26 339
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (75)	630		
Доходы будущих периодов (83)	640		
Резервы предстоящих расходов (89)	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
Итого по разделу V	690	301 184	514 152
БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)	700	596 427	755 139

Справка 1. Наличие ценностей на забалансовых счетах			
Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства (001)	910	274	1 867
в том числе по лизингу	911		1 867
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	920		
Товары, принятые на комиссию (004)	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	940		
Обеспечения обязательств и платежей полученные (008)	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные (009)	960	138 419	383 541
Износ жилищного фонда (014)	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов (015)	980		
Бланки строгой отчетности (006)	990		

Руководитель: Берлин Л.А.
Главный бухгалтер: Кочетова Г.А.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 2002 год

Организация: **ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **производство черных металлов**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **ОАО**

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710002	
52848343	
5404161429	
29.16	27.15
47	16
384	

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	2	3	4
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	1 394 557	546 548
в том числе от продажи: продукции	011	1 292 902	505 681
Товаров	012	29 023	22 622
Услуг	013	72 632	18 245
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	1 374 738	560 309
в том числе проданных:			
Продукции	021	1 268 534	518 394
Товаров	022	31 699	25 106
Услуг	023	74 505	16 809
Валовая прибыль	029	19 819	-13 761
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж (строки 010 -020 -030 -040)	050	19 819	-13 761
II. Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	284	
Проценты к уплате	070	37 798	
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	284 601	410 646
Прочие операционные расходы	100	276 538	412 457
III. Внереализационные доходы и расходы			
Внереализационные доходы	120	6 947	1077
Внереализационные расходы	130	25 335	2 225
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.050+060-070+080+090-100+120-130)	140	-28 020	-16 720
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	150	6 206	3650
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	160	-34 226	-20 370
IV. Чрезвычайные доходы и расходы			
чрезвычайные доходы	170		
Чрезвычайные расходы	180		
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (строки 160+170-180)	190	-34 226	-20 370
Справочно:			
Дивиденды, приходящиеся на одну акцию:*	201		

по привилегированным			
по обычным	202		
Предполагаемые в следующем отчетном году суммы дивидендов, приходящиеся на одну акцию:*			
по привилегированным	203		
по обычным	204		

*Заполняется в годовой бухгалтерской отчетности.

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210		1025		930
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	6 669	4 003		1 144
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	32	183	17	128
Снижение себестоимости материально-производственных запасов на конец отчетного периода	250			X	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260				

Руководитель

Л.А.Берлин

Главный бухгалтер

Г.А.Кочетова

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2002 г.

Организация: **ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **производство черных металлов**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **ОАО**

Частная собственность

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710003	
52848343	
5404161429	
29.16	27.15
47	16
384	

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Израсходовано (использовано) в отчетном году	Остаток на конец отчетного года
I	2	3	4	5	6
I. Капитал					
Уставный (складочный) капитал	010	527 832	-	-	527 832
Добавочный капитал	020	0			0
Резервный фонд	030	0			0
	040				
Нераспределенная прибыль прошлых лет – всего	050	-232 619	-34 226		-266 845
в т.ч.: убыток прошлых лет	051	-232 619			-232 619
убыток отчетного года	052	-	-34 226		-34 226
Фонд социальной сферы	060	-			-
Целевые финансирование и поступления - всего	070	30		30	0
В том числе: из бюджета	071	30		30	0
Итого по разделу I	079	295 243	-34 226	30	260 987
II. Резервы предстоящих расходов - всего	080	-			-
Итого по разделу II	089	-			-
III. Оценочные резервы - всего	090	-			-
Итого по разделу III	099	-			-
		За отчетный год	За предыдущий год		
IV. Изменение капитала					
Величина капитала на начало отчетного периода	100	295 243	322 455		
Увеличение капитала - всего	110		88		
в том числе:	111				
за счет дополнительного выпуска акций					
за счет переоценки активов	112				
за счет прироста имущества	113				
за счет реорганизации юридического лица (слияние, присоединение)	114				
за счет доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности относятся непосредственно на увеличение капитала	115		88		
Уменьшение капитала - всего	120	34 256	27 290		
в том числе:	121				
за счет уменьшения номинала акций					

за счет уменьшения количества акций	122		
за счет реорганизации юридического лица (разделение, выделение)	123		
за счет расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности относятся непосредственно на уменьшение капитала	124	34 256	27 290
Величина капитала на конец отчетного периода	130	260 987	295 243

СПРАВКИ

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало года		Остаток на конец года	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	150	295 213		260 987	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	160				
Капитальные вложения во внеоборотные активы	170				
В том числе:	173				

Руководитель

Л.А.Берлин

Главный бухгалтер

Г.А.Кочетова

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2002г.

Организация: **ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **производство черных металлов**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **ОАО**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710004
52848343
5404161429
27-1
47 16
384/385

Наименование показателя	Код стр.	Сумма	Из нее		
			по текущей деятельности	по ннв. деятельности	по финан. деятельности
1	2	3	4	5	6
1. Остаток денежных средств на начало года	010	13 970	X	X	X
2. Поступило денежных средств - всего	020	1 784 025	1 784 025		
в том числе:					
выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	030	1 254 418	1 254 418	X	X
выручка от продажи основных средств и иного имущества	040	53			
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	050	43 291	43 291	X	X
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	060				
безвозмездно	070				
кредиты полученные	080	233 000	233 000		
займы полученные	085				
дивиденды, проценты по финансовым вложениям	090		X		
прочие поступления	110	253 263	253 263		
3. Направлено денежных средств - всего	120	1 797 318	1 797 318		
в том числе:					
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг	130	1 035 053	1 035 053		
на оплату труда	140	127 195	X	X	X
отчисления в государственные внебюджетные фонды	150	58 094	X	X	X
на выдачу подотчетных сумм	160	8 782	8 782		
на выдачу авансов	170				
на оплату долевого участия в строительстве	180		X		X
на оплату машин, оборудования и транспортных средств	190	2 778	X		X
на финансовые вложения	200				
на выплату дивидендов, процентов по ценным бумагам	210		X		
на расчеты с бюджетом	220	111 085	111 085	X	
на оплату процентов и основной суммы по полученным кредитам, займам	230	329 258	329 258		
прочие выплаты, перечисления и т.п.	250	125 046	125 046		
4. Остаток денежных средств на конец отчетного периода	260	677	X	X	X
Справочно:	270	137 235			
Из строки 020 поступило по наличному расчету (кроме данных по строке 100) - всего					
в том числе по расчетам:					
с юридическими лицами	280	127 006			
с физическими лицами	290	10 229			
из них с применением:					

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»
ИНН 5404161429

контрольно - кассовых аппаратов	291	5 742
бланков строгой отчетности	292	4 487
Наличные денежные средства:		
поступило из банка в кассу организации	295	120 435
сдано в банк из кассы организации	296	

Руководитель

Л.А.Берлин

Главный бухгалтер

Г.А.Кочетова

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2002 г.

Организация: **ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **производство черных металлов**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **ОАО**

Частная собственность

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710005	
03	2002
52848343	
5404161429	
29.16	27.15
47	16
384/385	

1. ДВИЖЕНИЕ ЗАЕМНЫХ СРЕДСТВ

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало отчетного года	Получено	Погашено	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Долгосрочные кредиты	110				
в том числе не погашенные в срок	111				
Долгосрочные займы	120				
в том числе не погашенные в срок	121				
Краткосрочные кредиты	130	195 000	233 000	291 000	137 000
в том числе не погашенные в срок	131				
Краткосрочные займы	140				
в том числе не погашенные в срок	141				

2. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало отчетного года	Возникло обязательств	Погашено обязательств	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Дебиторская задолженность:					
краткосрочная	210	114 064	4 266 790	4 135 069	245 785
в том числе просроченная	211	20 002	35 720	30 684	25 038
из нее длительностью свыше 3 месяцев	212	20 002	35 720	30 684	25 038
долгосрочная	220				
в том числе просроченная	221				
из нее длительностью свыше 3 месяцев	222				
из стр. 220 задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	223				
Кредиторская задолженность:					
краткосрочная	230	106 184	4 535 205	4 264 237	377 152
в том числе просроченная	231	35 830	192 003	106 169	121 664
из нее длительностью свыше 3 месяцев	232	35 830	192 003	106 169	121 664
долгосрочная	240				
в том числе просроченная	241				
из нее длительностью свыше 3 месяцев	242				
из стр. 240 задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	243				
Обеспечения:					

полученные	250	-	-	-	-
в том числе от третьих лиц	251				
выданные	260	138 419	394 639	149 517	383 541
в том числе третьим лицам	261		-	-	-

СПРАВКИ К РАЗДЕЛУ 2

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало отчетного года	Возникло обязательств	Погашено обязательств	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
1) Движение векселей					
Векселя выданные	262	18 683	203 427	222 110	0
в том числе просроченные	263	-	-	-	-
Векселя полученные	264	15 750	209 836	209 149	16 437
в том числе просроченные	265	-	-	-	-
2) Дебиторская задолженность по поставлен. продукции (работам, услугам) по фактической себестоимости	266	17 574	1 387 278	1 306 725	98 127

3) Перечень организаций-дебиторов, имеющих наибольшую задолженность

Наименование организации	Код строки	Остаток на конец отчетного года	
		Всего	в том числе длительностью свыше 3 месяцев
1	2	3	4
Сибметком-Н ООО г.Москва	270	108 789	0
Регионпромстрой ООО г.Новосибирск	271	3 503	0
Дюна ПКФ ООО г.Новосибирск	272	6 465	0
Стальной профиль ЗАО г.Новосибирск	273	3 378	0
Новосибирскрегионгаз ООО г.Новосибирск	274	3 352	0
Новосибирскэнерго ОАО г.Новосибирск	275	2 441	0
Геоэкология ЗАО г.Новосибирск	276	945	945
Автосиб НМЗ ООО г.Новосибирск	277	1 756	907
Фортоицентр ООО г.Москва	278	706	0
	279		

4) Перечень организаций-кредиторов, имеющих наибольшую задолженность

Наименование организации	Код строки	Остаток на конец отчетного года	
		Всего	в том числе длительностью свыше 3 месяцев
Бизнес Диапазон 2000 ООО г.Москва	280	35 160	35 160
Новосибпромэкс ООО г.Новосибирск	281	3 707	0
РФК ООО п.Трехгорный	282	1 058	1 058
1 НО Сибпромжелдортранс ОАО г.Новосибирск	283	2 039	0
ЗСМК ОАО г.Новокузнецк	284	238 739	81 000
Истком Компания ООО г.Новосибирск	285	809	809
Кедр ПКРП г.Новосибирск	286	894	250

Тепломонтаж 1 ЗАО г.Новосибирск	287	888	180
Агра-Лайн ООО г.Москва	288	467	0
	289		

3. АМОРТИЗИРУЕМОЕ ИМУЩЕСТВО

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало отчетного года	Поступило (введено)	Выбыло	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
I. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ					
Права на объекты интеллектуальной (промышленной) собственности	310				
в том числе права, возникающие: из авторских и иных договоров на произведения науки, литературы, искусства и объекты смежных прав, на программы ЭВМ, базы данных и др.	311				
из патентов на изобретения, промышленные образцы, коллекционные достижения, из свидетельств на полезные модели, товарные знаки и знаки обслуживания или лицензионных договоров на их использование	312				
из прав на ноу-хау	313				
Права на пользование обособленными природными объектами	320				
Организационные расходы	330	1	1		2
Деловая репутация организации	340				
Прочие	349				
Итого (сумма строк 310 + 320 + 330 + 340 + 349)	350	1	1		2
II. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА					
Земельные участки и объекты природопользования	360				
Здания	361	86006	412	375	86043
Сооружения	362	47633	16961	16903	47691
Машины и оборудование	363	130835	27323	20888	137270
Транспортные средства	364	3180	313	150	3343
Производственный и хозяйственный инвентарь	365	535	3172	1918	1789
Рабочий скот	366				
Продуктивный скот	367				
Многолетние насаждения	368	60	-	-	60
Другие виды основных средств	369	356	2710	18	3048
Итого (сумма строк 360 - 369)	370	268605	50891	40252	279244
в том числе: производственные	371	268539	50862	40252	279149
непроизводственные	372	66	29		95
III. ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ					
Имущество для передачи в лизинг	381				
Имущество, предоставляемое по договору проката	382				
Прочие	383				
Итого (сумма строк 381- 383)	385				

СПРАВКА К РАЗДЕЛУ 3

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4
Из строки 371, графы 3 и 6: передано в аренду - всего	387		
в том числе:	388		
здания	389		
сооружения	390		
	391		
переведено на консервацию	392	21200	20 411
Износ амортизируемого имущества:	393		
нематериальных активов			
основных средств - всего	394	13047	27642
в том числе:	395		
зданий и сооружений	396	3676	6335
машин, оборудования, транспортных средств	397	9370	20006
других	398	1	1300
Доходных вложений в материальные ценности	399		
Справочно:			
Результат по индексации в связи с переоценкой основных средств:			X
первоначальной (восстановительной) стоимости	401		X
амортизации	402		
Имущество, находящееся в залоге	403	85700	104913
Стоимость амортизируемого имущества, по которому амортизация не начисляется - всего	404	9206	9692
В том числе			
Нематериальных активов	405		
Основных средств	406	9206	9692

4. ДВИЖЕНИЕ СРЕДСТВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДОЛГОСРОЧНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ И ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Наименование показателя	Код стр.	Остаток на начало отчетного года	Начислено (образовано)	Использовано	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Собственные средства организации – всего	410				
В том числе:					
амортизация основных средств	411				
амортизация нематериальных активов	412				
прибыль, остающаяся в распоряжении организации (фонд накопления)	413				
прочие	414				
Привлеченные средства - всего	420				
В том числе:					
кредиты банков	421				
заемные средства других организаций	422				
долевое участие в строительстве	423				
из бюджета	424				
из внебюджетных фондов	425				
прочие	426				
Всего собственных и привлеченных средств (сумма строк 410 и 420)	430				
Справочно:					
Незавершенное строительство	440	9300		975	8 325
Инвестиции в дочерние общества	450				
Инвестиции в зависимые общества	460				

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наименование показателя	Код стр.	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного года	на начало отчетного года	на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6

Паи и акции других организаций	510				
Облигации и другие долговые обязательства	520				
Предоставленные займы	530				
Прочие	540				
Справочно: По рыночной стоимости облигации и другие ценные бумаги	550				

6. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование показателя	Код стр.	За отчет. год	За пред. год
1	2	3	4
Материальные затраты	610	1 042 008	370374
в том числе:	611		
сырье и материалы		887 875	250 873
работы и услуги вып. сторонними организациями	612	33 482	15 155
топливо, энергия	613	120 651	104 346
Затраты на оплату труда	620	144 862	132 197
Отчисления на социальные нужды	630	53 083	49 357
Амортизация основных средств	640	12 271	11 533
Прочие затраты	650	52 717	32 457
Итого по элементам затрат	660	1 304 941	595 918
Изменение остатков (прирост, уменьшение) Незавершенного производства	670	39105	54543
Расходов будущих периодов	680	965	63
Резервов предстоящих расходов	690		

8. СОЦИАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Наименование показателя	Код стр.	Причисляется по расчету	Израсходовано	Перечислено в фонды
1	2	3	4	5
Отчисления на социальные нужды:				
в Фонд социального страхования	710	5765	5190	601
в Пенсионный фонд	720	40588		44 590
в Фонд занятости	730	3058	145	5 743
на медицинское страхование	740	5277		6 104
Отчисления в негосударственные пенсионные фонды	750		X	
Страховые взносы по договорам добровольного страхования пенсий	755			
Среднесписочная численность работников	760			
Денежные выплаты и поощрения, не связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг	770			
Доходы по акциям и вкладам в имущество организации	780			

Руководитель

Л.А.Берлин

Главный бухгалтер

Г.А.Кочетова

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ПО ОАО «НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД ИМ. КУЗЬМИНА» ЗА 2002 ГОД.

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» зарегистрировано Мэрией г. Новосибирска, регистрационное свидетельство № 25123 от 21.12.99г.

Юридический адрес предприятия: 630032, Россия, г.Новосибирск ул. Станционная 28.

Подчиненность предприятия - сфера влияния Департамента Министерства промышленной и инновационной политики в металлургии промышленности, науки и технологий РФ.

Форма собственности - частная.

Основными видами деятельности предприятия, согласно устава, следующие:

- производство и реализация металлопродукции;
- строительство, ремонт, реконструкция зданий, инженерных сооружений;
- строительные, монтажные, пусконаладочные и отделочные работы;
- автотранспортные и автосервисные услуги, реализация транспортных средств;
- организация общественного питания, с открытием ресторанов, кафе;
- операции с недвижимостью;
- сдача в аренду движимого и недвижимого имущества;
- посредническая деятельность;
- оптовая и розничная торговля, с открытием магазинов, торговых баз;
- внешнеэкономическая деятельность по всем направлениям деятельности общества с соблюдением установленного законом порядка.

Металлопродукция выпускаемая ОАО «НМЗ им. Кузьмина» разнообразна. Это горячекатаный и холоднокатаный лист из различных марок стали, холоднокатаная лента. Применяется для производства деталей машин и механизмов, строительных конструкций, пружин, рессор, пил, инструментов, рам автомобилей, и др. Бронелента используется для защитного бронирования кабелей.

Трубы стальные холоднодеформированные используются для конструкций, теплообменников, карданных валов автомобилей. Трубы электросварные и водогазопроводные используются для нефтяной и газовой отраслей, строительства. Выпускается также гнутый профиль для дорожных ограждений, рамные пилы для лесопиления и эмалированная посуда.

Качество продукции, производимой предприятием, соответствует техническим условиям и ГОСТам. Все основные технологические агрегаты завода оснащены системами контроля технологических параметров процессов, а также частично системами автоматического регулирования этих параметров.

ОАО «НМЗ им. Кузьмина» поступило к производственной деятельности 01.08.2000 г.

Итоги производственно-финансовой деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина» за 2002г. характеризуются следующими технико-экономическими показателями.

1. Объем производства металлопродукции в натуральных единицах измерения.

За 2002г. ОАО «НМЗ им. Кузьмина» произведено товарной металлопродукции 213 999 тонн, что составляет 19,0% от возможной мощности

предприятия. По видам продукции производство характеризуется следующими фактическими объемами производства:

- товарный прокат - 51 742 тонн;
- холоднокатаная лента - 8 013 тонн;
- трубы стальные - 154 244 тонн.

Объемы реализации по видам деятельности характеризуются следующими данными:

- производство и реализация металлопродукции 1 291 851 тыс.руб.
- по организациям общественного питания 3 522 тыс.руб.
- сдача в аренду движимого и недвижимого имущества 1 061 тыс.руб.

Основные показатели работы предприятия за 2002г. приведены в приложении №1. Анализ выполнения плана по сортаменту за 2002г. приведен в приложении №2. План рассчитан исходя из возможной мощности агрегатов. Анализ фактического использования агрегатов приведен в приложении №3.

Основными причинами недостаточного использования (загрузки) имеющихся производственных мощностей предприятия являются следующие:

- отсутствие достаточных денежных оборотных средств у предприятий-потребителей металлопродукции (предприятия машиностроения, оборонный комплекс, жилищно-коммунальное хозяйство, строительство).
- ограниченный рынок потребления части производимой продукции в зимний период.

2. Показатели по труду и заработной плате.

Фактическая среднесписочная численность работников ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на конец 2002г. составила 2 986 человек. На оплату труда в 2002г. израсходовано 146 307,3 тыс.руб.. Анализ движения численности и анализ использования рабочего времени приведены в приложении № 4.

3. Финансовые показатели.

Согласно учетной политики ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 2002 г., выручка от реализации продукции (товаров, услуг) целей налогообложения определяется по мере ее отгрузки. В стоимостном выражении фактическая выручка от реализации продукции (товаров, услуг) за 2002г. составила 1 394 557 тыс. руб. без НДС. Затраты на производство реализованной продукции составили 1 374 738 тыс. руб. Черная металлургия это материалоемкое производство, поэтому основную долю в составе затрат на производство составляют материальные затраты. В фактической смете затрат за 2002г. доля материальных затрат составила 80,0 % в том числе 68,4 % составили сырье и материалы и 10,8 % составили топливо и энергия. Доля затрат на оплату труда в затратах на производство составила 11,2%.

По результатам деятельности за 2002г. получен балансовый убыток в размере - 28 020 тыс. руб. в том числе:

- прибыль от реализации готовой продукции, услуг по переработке давальческой заготовки 24 191 тыс.руб.
- убыток от прочей реализации -4 372 тыс. руб.
- налог на имущество и местные налоги -6 883 тыс. руб.
- прибыль по операционным расходам (доходам) 14 946 тыс.руб.
- убыток по прочим внереализацион. доходам (расходам) -18 388тыс.руб.
- Нераспределенный убыток отчетного периода равен -34 226тыс.руб.
- в том числе

-налоговые санкции

-6 206 тыс. руб.

4. Движение денежных средств.

За 2002г. поступило денежных средств всего 1 784 025 тыс. руб., в том числе:

-авансы, полученные от покупателей 43 291 тыс. руб.

-выручка от продажи товаров, услуг 1 254 418 тыс. руб.

кредиты и займы полученные 233 000 тыс. руб.

поступления из банка в кассу 120 435 тыс.руб.

Направлено денежных средств всего 1 797 318 тыс. руб. в том числе:

-на оплату приобретенных товаров, работ услуг 1 035 101 тыс.руб.

-на оплату труда 127 195 тыс.руб.

отчисления в государственные внебюджетные фонды 58 094 тыс. руб.

-на расчеты с бюджетом 111 085 тыс. руб.

-на оплату % и основных сумм по займам и кредитам 329 285 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2003г. остаток денежных средств составляет 677 тыс. руб.

Размер дебиторской задолженности на конец года составил 131 335 тыс. руб..

Основными организациями дебиторами, имеющими наибольшую задолженность, являются ООО «Сибметком-Н» - 108789 тыс. руб. ООО «Дона ПФК» - 6465 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на конец года составила 283 755 тыс. руб. в том числе ОАО «ЗСМК»- 238 739 тыс. руб., ООО «Бизнес Диапазон 2000»- 35 160 тыс. руб.

5. Характеристика основных фондов.

На начало года по балансовой стоимости на ОАО «НМЗ им. Кузьмина» числилось основных фондов на сумму 256 194 тыс. руб.. В течении отчетного года было приобретено основных фондов еще на сумму 47 044 тыс. руб.. Выбыло за 2002г. основных фондов на сумму 40 252 тыс.руб.

Начислен износ на сумму 27 641 тыс. руб.. Таким образом, на конец года по балансовой стоимости на ОАО «НМЗ им.Кузьмина» числилось основных фондов на сумму 251 603 тыс. руб.

Доля активной части (машины, оборудование, транспорт) в стоимости основных производственных фондов на конец года составляет 49,3 %.

6. Заключение.

Убыток, полученный по результатам деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в 2002г., в размере 34 226 тыс. руб. (форма-2), обусловлен следующими причинами:

- рост цен на продукцию естественных монополий
- сезонный характер потребления основного вида продукции - стальных труб;
- недостаточность собственных оборотных средств предприятия для освоения и увеличения выпуска других видов продукции.
- значительная налоговая нагрузка

Управляющий директор Л.А.Берлин

Главный экономист В.Ф. Шестиков

Главный бухгалтер Г.А.Кочетова

Приложение № 1

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ ОАО «НОВОСИБИРСКИЙ
МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД им. КУЗЬМИНА» ЗА 2002 ГОД.

	Ед. изм.	План по возм. мощности	2002 год		
			Отчет	%вып.	Отклонение от плана
1. Реализация продукции	т. р.		1 291 851		
2. Балансовая прибыль	т. р.		-14614		
3. Товарная продукция	т. р.		1 291 851		
4. Себестоимость	т. р.				
	т. р.		1 267 660		
5. Готовый прокат	т.н.	1 070 000	224 840	21.0	- 845 160
6. Товарный прокат	т.н.	512590	51 742	10.1	- 460 848
в т.ч. услуги	т.н.		17 591		
7. Холоднокатаная лента	т.н.	121 300	8 013	6.6	-113287
в т.ч. услуги	т.н.		636		
8. Трубы стальные	т.н.	495 000	154 244	31.2	-340 756
в т.ч. услуги	т.н.		7 203		
9. Трубы стальные	т.м.	86240	37608	43.6	- 48 632
	т.м		1964		
10. Товарная металлопродукц.	т.м	1 128 890	213 999	19.0	-914891
в т.ч. услуги	т.м		25430		

Приложение № 2

АНАЛИЗ ВЫПОЛНЕНИЯ ПЛАНА ПО СОРТАМЕНТУ
ПО ОАО "НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД
ИМ. КУЗЬМИНА" ЗА 2002 ГОД

тонн

Наименование	План	Отчет	%	Отклонение (+, -)
ТОВАРНЫЙ ПРОКАТ				
Обручная сталь	53 410	1 392	2,6	-52 018
Сортовая конструкционная	28 930	2201	7,6	-26 729
Сортовая инструментальная	14 920	219	1,5	-14 701
Сортовая с особыми свойствами	-	-	-	-
Итого по сортовому прокату:	97 260	3812	3,9	-93 448
Толстолистовая рядовая сталь	0	3382	-	3 382
Рядовой г/к прокат	101 970	10172	10	-91 798

Штрипсы листовые	21 000	17 965	85,5	-3035
Листовая конструкционная г/к сталь	180960	9054	5	-171 906
Листовая инструментальная г/к сталь	16200	74	0,5	-16 126
Листовая нержавеющая г/к сталь	13700	458	3,3	-13242
Листовая со спец. свойствами г/к сталь	0	35	0	35
Итого г/к товарный прокат	431 090	44 952	10,4	-386 138
Листовая конструкционная х/к сталь	54 690	6 404	11,7	-48 286
Листовая инструментальная х/к сталь	19 330	377	2	-18 953
Листовая нержавеющая х/к сталь	7 480	9	0,1	-7 471
Итого х/к товарный прокат	81 500	6790	8,3	-74 710
ТОВАРНЫЙ ПРОКАТ. ВСЕГО:	512 590	51 742	101	-460 848
ХОЛОДНОКАТАНАЯ ЛЕНТА				
Черная	30000	4983	16,6	-25 017
Конструкционная	70240	2834	4	-67 406
Инструментальная	8260	195	2,4	-8065
Нержавеющая	2200	0	0	-2200
Пильная	4100	0	0	-4100
Прочая конструкционная	6500	0	0	-6500
Со спец. свойствам и		1	0	1
ХОЛОДНОКАТАНАЯ ЛЕНТА ВСЕГО:	121 300	8013	6,6	-113287
ТРУБЫ СТАЛЬНЫЕ				
Электросварные	221 000	83052	37,6	-137 948
Водогазопроводные	130000	59201	45,5	-70 799
Нефтепроводные	126000	11 164	8,9	-114 836
Бесшовные	18000	827	4,6	-17 173
ТРУБЫ СТАЛЬНЫЕ ВСЕГО:	495 000	154244	31,2	-340 756

АНАЛИЗ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ОСНОВНЫХ АГРЕГАТОВ ЗА 2002 ГОД

	2 0 0 2 год											Отклонения в выпуске продукции по факторам					
	Выполнение плана		Часовая продукция, тн/час		Фактическое время работы, час		Текущие простои				Коэф. использ. агрегатов	За счет средне-часовой продукции	За счет изменен. времени работы	в том числе			
	%	отклоне- н.	план	факт	план	факт	часы		%					за счет изменен.	потери аварий- ных	прочие	
							план	факт	пл.	факт							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
ЦГП																	
Стан "810"	95,6	-10830	167,8	78,3	3738,0	2982,8	608,5	1363,7	14,0	31,4	0,341	-266960,6	-256130,6	126720,9			382851,5
ЦХП №1																	
Травильная линия	83,6	-5075	11,3	11,4	2730,6	2272,2	303,4	1191,3	10,0	34,4	0,259	227,2	5302,2	10033,3			4731,1
Стан "425"	100,0	6	7,3	8,5	1828,8	1770,3	203,2	663,7	10,0	27,3	0,101	2124,4	2118,4	3361,7			1243,3
Ножницы "180"	100,6	29	2,2	2,4	2029,0	2123,5	213,0	486,5	9,5	18,6	0,061	424,7	395,7	601,7			206,0
Ножницы "403"	95,8	-37	2,6	2,4	451,4	347,0	79,7	329,0	15,0	48,7	0,040	-69,4	-32,4	648,3			680,7
ЦХП №4																	
Травильная линия №4																	
Травильная линия №2-3																	
Стан "740"	100,0	5	16,5	21,5	941,0	613,5	73,0	482,5	7,2	44,0	0,070	3067,5	3062,5	6756,6			3694,1
Стан «850»																	
Летучие ножницы	96,0	-370	17,6	22,1	595,2	399,8	24,8	307,8	4,0	43,5	0,046	1799,1	2169,1	4980,8			2811,7
Комбиниров. ножницы	91,9	-227	4,8	4,4	690,0	592,5	25,0	225,0	3,5	27,5	0,068	-237,0	-10,0	959,9			969,9
Дисковые ножницы	95,5	-323	7,2	7,1	742,0	954,0	152,0	461,0	17,0	32,6	0,109	-95,4	227,6	2224,9			1997,3
ЦЛТП №10																	
Линия резки №1		-1102	16,1	13,8	1024,1	1031,0	53,9	218,0	5,0	17,5	0,118	-2371,3	-1269,3	2642,0			3911,3
Линия резки №2	100,0		16,1	2,6	81,3	350,0	1,7	31,5	2,0	8,3	0,040	-4725,0	-4725,0	480,4			5205,4
Линия резки №3	100,0		13,6	10,9	187,2	269,5	3,8	39,0	2,0	12,6	0,031	-727,7	-727,7	478,4			1206,1
Ножницы	191,5	461	8,4	2,7	150,4	358,5	37,6	159,5	20,0	30,8	0,041	-2043,5	-2504,5	1024,0			3528,4
Ножницы «740»	101,4	506	25,0	18,5	1883,6	1932,3	332,4	988,7	15,0	33,8	0,221	-12560,0	-13066,0	16407,5			29473,5
Стан «20102»	102,3	1412	18,8	15,7	4347,8	4012,0	649,7	1223,5	13,0	23,4	0,458	-12437,2	-13849,2	10787,9			24637,1
ТЭСЦ																	
Индукцион стан 220-114»	98,3	-1575	27,8	19,2	3390,1	4829,8	506,6	2986,2	13,0	38,2	0,276	-41536,3	-39961,3	68933,7			108895,0
Редукционный стан	102,6	1416	17,6	13,4	3153,4	4261,6	788,3	1603,4	20,0	27,3	0,486	-17898,7	-19314,7	14345,1			33659,8
Дисковые ножницы «450»	102,7	2636	35,7	29,9	2721,2	3332,0	680,3	2545,0	20,0	43,3	0,380	-19325,6	-21961,6	66569,8			88531,4
ЛПЦ																	
ТВЦ																	
Страны ХВТ	82,2	-2920	3,8	3,4		3921,0	763,0	1220,0	15,0	23,7		-1568,4	1351,6	1736,6			385,0

ТРУД И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА.

Среднесписочная численность работников акционерного общества «Новосибирский металлургический завод им Кузьмина» в 2002 году составила 2986 человек, в том числе по подразделениям:

№№ п/п	Наименование структурного подразделения	Численность
1.	Цех горячего проката	315
2.	Трубоэлектросварочный цех	344
3.	Цех холодного проката № 1	255
4.	Цех холодного проката № 4	217
5.	Цех листового и трубного производства	277
6.	Трубоволоочильный цех	258
7.	Цех эмали посуды	110
8.	Ремонтно-механический цех № 1	130
9.	Ремонтно-механический цех № 2	40
10.	Электроцех	71
11.	Энергоцех	98
12.	Ремонтно-строительный цех	22
13.	КИП и А	67
14.	ЦГТУ	20
15.	Участок подготовки производства	33
16.	Транспортный участок	14
17.	УТДС	21
18.	ИБЦ	22
19.	ВВО	100
20.	Информационно-аналитический отдел	13
21.	Заводоуправление	328
22.	ЦЛАМ	25
23.	Промышленно-отопительная котельная	19
24.	Автотранспортный цех	67
25.	Участок новой техники	20
26.	Комбинат общественного питания	66
27.	Физкультурно-оздоровительный комплекс	22
28.	База отдыха «Металлург»	10
29.	Участок социальной сферы	2
	ИТОГО:	2986

Среднесписочная численность промышленно-производственного персонала 2886 человек,

в том числе;

рабочие - 2284 чел;

руководители - 278 чел;

специалисты - 302 чел;

служащие - 22 чел;

Среднесписочная численность работников непромышленной группы - 100 чел. Численность внешних совместителей и работников, выполнявших работы по договорам гражданско-правового характера - 10 человек.

Численность рабочих основного вида деятельности - 2284 чел, что составляет -
- 76,5% от общей численности всего персонала,

в том числе:

- рабочих-«технологов» - 827 чел., что составляет 36,2% от общей численности рабочих основного вида деятельности;
- рабочих ремонтного персонала - 837 чел, 36,6% от общей численности рабочих основного вида деятельности

Списочная численность на конец отчетного 2002 года - 2725 чел.

С начала года принято работников – 350 чел.

Выбыло - 897 чел, в том числе:

- в связи с сокращением численности персонала - 165 чел.;
- по собственному желанию - 624 чел.

Списочная численность работников, которые за работу в неблагоприятных условиях труда пользуются правом:

- | | |
|--|-------------|
| а) дополнительного отпуска | - 1886 чел; |
| б) бесплатного получения молока | - 755 чел.; |
| в) повышенных тарифных ставок и окладов | - 1598 чел; |
| г) государственной пенсии на льготных условиях по Списку № 1 | - 233 чел , |
| д) государственной пенсии на льготных условиях по Списку № 2 | - 1185 чел. |

Повышение заработной платы в 2002 году производилось: с
01.03.2002 года на 10%.

С 01.12.2002 года установлены персональные и индивидуальные надбавки к тарифным ставкам и окладам отдельным работникам

На оплату труда в 2002 году израсходовано - 146307,3 тыс. рублей, в том числе:

начисленный фонд заработной платы:

- работникам списочного состава и внешним совместителям - 145777,6 т.р.;
- работникам, выполнявшим работы по договорам гражданско-правового характера и несписочного состава - 529,7 т.р.

Фонд заработной платы промышленно-производственного персонала, включая внешних совместителей – 142 964,1 тыс.руб.

Фонд заработной платы непромышленной группы – 2813, 5 тыс. руб.

На оплату труда рабочих (включая внешних совместителей) израсходовано -
- 102504,9 тыс. руб.,

в том числе:

- рабочими-«технологами» - 40591,4 тыс. руб.;
- рабочими ремонтного персонала - 40622,9 тыс. руб.

Среднемесячная заработная плата за 2002 год составила:

- одного работающего - 4065 руб.
- одного работающего промышленно-производственного персонала - 4125 руб.

Среднемесячная заработная плата по категориям

- рабочие - 3772 руб.
- руководители - 7288 руб.
- специалисты - 4245 руб.
- служащие - 2867 руб.
- работники ВВО - 2952 руб.

Среднемесячная заработная плата рабочих-«технологов» составила - 4090 руб.

- рабочих ремонтного персонала - 4044 руб.

Минимальная заработная плата работника, отработавшего месячный бюджет рабочего времени, на конец года составила - 2390 руб.

Доля тарифа работников промышленно-производственного персонала в общем фонде заработной платы составляет - 45,5%.

Доля премии за производственные показатели и экономию по себестоимости продукции - 19,9%

На оплату труда за проведение текущих и капитальных ремонтов оборудования, зданий собственными силами и оплату труда по трудовым соглашениям израсходовано - 8755,8 т. руб., что составляет 6,0% от общего фонда заработной платы.

Выплаты социального характера, начисленные работникам списочного состава - 2411,2 тыс. руб.,

в том числе:

- рабочим - 1228,2 тыс. руб.

Выходное пособие при прекращении трудового договора составила - 903,9 тыс. руб.

Выплаты на период трудоустройства составили - 362,0 тыс. руб.

В 2002 году работниками предприятия отработано: - 5111,6 тыс чел.-часов

- внешними совместителями - 5,4 тыс чел.-часов;
- промышленно-производственным персоналом - 4934,6 тыс. чел.-часов

Потери рабочего времени промышленно-производственным персоналом составили - 157378 чел.-дня, в том числе:

- по болезни - 30837 чел.-дней,
- отпуска с разрешения администрации - 8974 чел.-дней,
- прогулы и аресты - 1653 чел.-дня;

- число неотработанных человеко-дней работниками, которым были предоставлены дополнительные выходные дни по инициативе администрации с частичной оплатой в размере 2/3 тарифа - 20616 чел -дня.

Начальник управления
по работе с персоналом

В.Н.Захаров

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой (бухгалтерской) отчетности

**ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» за период с 01.01.2002г.
по 31.12.2002г.**

Аktionерам ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Аудитор:

Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «Оптимум Экспертиза».

Юридическая адрес: 127238, г. Москва, Ильменский проезд, дом 14, стр.1.

Почтовый адрес: 125493, г. Москва, ул. Флотская, д. 5а

Телефон (факс): (095)933-00-64

Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества от 11.10.2000 года № 002/015/815.

Лицензия № Е 005746 на осуществление аудиторской деятельности, выдана Минфином РФ, сроком действия на 5 лет, Приказ № 29 от 09.02.2004г.

Аудируемое лицо:

ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Юридическая адрес: 630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, дом 28.

Почтовый адрес: 630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, дом 28.

Свидетельство о государственной регистрации общества от 21.12.1999 года № 25123 выдано Новосибирской городской регистрационной палатой.

Мы проводили аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «НМЗ им. Кузьмина» за период с 01 января по 31 декабря 2002 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность состоит из:

бухгалтерского баланса;

отчета о прибылях и убытках;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;

пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «НМЗ им. Кузьмина». Наша обязанность заключается в том, чтобы на основе проведенного аудита выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Мы провели аудит в соответствии с:

Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;

федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 и от 04.07.2003 № 405;

Правилами (стандартами) аудиторской деятельности ЗАО АФ «Оптимум Экспертиза»;

Нормативными актами органов, осуществляющих регулирование деятельности аудируемого лица: Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина

РФ от 06.07.99 № 43н и Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и др.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «НМЗ им. Кузьмина» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2002 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2002 г., включительно.

«01» августа 2005 года.

Генеральный директор
Закрытого акционерного общества
Аудиторской фирмы «Оптимум Экспертиза»

С.К. Барзов

Руководитель аудиторской проверки

Ю.А. Горячкин

квалификационный аттестат аудитора № К 000033 выдан 09 июля 2002г. на основании решения Центральной аттестационной комиссии аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства Финансов Российской Федерации от 27 июня 1996 г. (протокол № 33) на неограниченный срок.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2003 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2003 года

Организация: ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: производство стального проката

Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Адрес: 630032, г.Новосибирск, ул.Станционная,28

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	03
52848343		
5404161429/540410001		
27.16		
47	16	
384		

Дата утверждения:

Дата отправки (принятия): 23.03.2004

АКТИВ	код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы (04,05)	110	-	-
Основные средства (01,02,03)	120	251603	264455
Незавершенное строительство (07, 08, 16, 61)	130	29232	29333
Доходные вложения в материальные ценности (03)	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения (58)	140	-	15
Отложенные налоговые активы	145	-	144
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	280835	293948
II. Оборотные активы			
Запасы	210	206694	376785
в том числе :			
сырье, материалы и др. аналогичные ценности (10,16)	211	77481	199340
животные на выращивании и откорме (11)	212	-	-
затраты в незаверш.произв. (издержках обращ.) (20,21,23,29,44)	213	61313	82454
готовая продукция и товары для перепродажи (16,40,41)	214	66793	93916
товары отгруженные (45)	215	-	1063
расходы будущих периодов (97)	216	1107	13
прочие запасы и затраты	217	-	-
НДС по приобретенным ценностям (19)	220	41146	30053
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	230	-	15000

в том числе :			
покупатели и заказчики (62,76)	231	-	-
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются			
в течение 12 месяцев после отчетной даты	240	245785	336582
в том числе :			
покупатели и заказчики (62,76)	241	243010	283053
Краткосрочные финансовые вложения (58,59)	250	-	11035
Денежные средства:	260	677	12642
Прочие оборотные активы	270	2	131
Итого по разделу II	290	494304	782229
БАЛАНС (сумма строк 190+290)	300	775139	1076176

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	410	527 832	527 832
Уставный капитал (85)			
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал (87)	420	-	-
Резервный капитал (86)	430	-	-
в том числе:			
резервный фонд, образованный в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года (88)	470	-266845	-152584
Итого по разделу III	490	260987	375248
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты (92, 95),	510	-	153059
		-	10549
Отложенные налоговые обязательства	515		
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	163608
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты (90,94),	610	137000	270464
Кредиторская задолженность,	620	377152	266856
в том числе:			
поставщики и подрядчики (60, 76)	621	288965	184514
Задолженность перед персоналом организации	622	7 133	11735
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	4380	6431
задолженность по налогам и сборам	624	7515	8170
прочие кредиторы	625	69159	56007
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (75)	630	-	-
Доходы будущих периодов (83)	640	-	-
Резервы предстоящих расходов (89)	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	514152	537320
БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)	700	775139	1076176

Справка о наличии ценностей на забалансовых счетах			
Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4

Арендованные основные средства (001)	910	1867	3639
в том числе по лизингу	911	1867	3639
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	920	-	-
Товары, принятые на комиссию (004)	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные (008)	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные (009)	960	383541	524865
Износ жилищного фонда (014)	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов (015)	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование (006)	990	-	-

Руководитель: Меркушев Олег Васильевич

Главный бухгалтер: Карасева Мария Владимировна

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

За период с 1 января по 31 декабря 2003 г.

Организация: **ОАО «Новосибирский завод им. Кузьмина»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **производство стального проката**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **ОАО**

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2003	12	31
52848343		
5404161429/540410001		
27.16		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	2	3	4
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	2 927 471	1 394 557
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-2 542 756	-1 374 738
Валовая прибыль	029	384 715	19 819
Коммерческие расходы	030	-42 165	-
Управленческие расходы	040	-131 752	-
Прибыль (убыток) от продаж (строки 010 -020 -030 -040)	050	210 798	
II. Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	1 099	284
Проценты к уплате	070	-33 595	-37 798
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	418 853	284 60
Прочие операционные расходы	100	-432 444	-276 538
III. Внеоперационные доходы и расходы			
Внеоперационные доходы	120	570	6947
Внеоперационные расходы	130	-14 888	-2 533
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.050+060-070+080+090-100+120-130)	140	150 993	-38 020
Отложенные налоговые активы	141	144	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-10 549	-
Текущий налог на прибыль	150	-20 781	-6 206
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	160		
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (строки 160+170-180)	190	4 261	34 226
Справочно:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-4 909	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 января по 31 декабря 2003г.

Форма № 3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
Организация ОАО "Новосибирский металлургический завод им.Кузьмина" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности производство стального проката по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2003	12	31
52848343		
5404161429		
/540401001		
27.16		
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	527883	-	-	-232619	295213
<u>200 2 г.</u> (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X		X		
		X				
Остаток на 1 января предыдущего года	030	527832	-	-	-232619	295213
Результат от пересчета иностранных валют	031	X		X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	-34226	-34226
Дивиденды	033	X	X	X	()	
Отчисления в резервный фонд	040	X	X		()	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	
реорганизации юридического лица	053	-	X	X		
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	()	X	X	X	()
уменьшения количества акций	062	()	X	X	X	()
реорганизации юридического лица	063	()	X	X	()	()
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	527832	-	-	-266845	260987
<u>200 3 г.</u> (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X		X	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	527832	-	-	-266845	260987
Результат от пересчета иностранных валют	101	X		X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	114261	114261
Дивиденды	103	X	X	X	()	
Отчисления в резервный фонд	110	X	X		()	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121		X	X	X	
увеличения номинальной стоимости акций	122		X	X	X	
реорганизации юридического лица	123		X	X		
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	()	X	X	X	()
уменьшения количества акций	132	()	X	X	X	()
реорганизации юридического лица	133	()	X	X	()	()
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	527832	-	-	-152584	375248

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151			()	
данные отчетного года	152			()	
				()	
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161			()	
данные отчетного года	162			()	
				()	
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171			()	
данные отчетного года	172			()	
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181			()	
данные отчетного года	182			()	

Справки

Показатель		Остаток на начало		Остаток на конец	
наименование	код	отчетного года		отчетного периода	
1		3		4	
1) Чистые активы	200	260987		375248	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный	за предыду-	за отчетный	за предыду-
		год	щий год	год	щий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210				
в том числе:					
	211				
	212				
	213				
капитальные вложения во внеоборотные активы	220				
в том числе:					

Руководитель _____ Меркушев Олег
_____ Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Карасева Мария
_____ Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 23 " _____ марта 200 4 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 200 3 г.

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Новосибирская металлургический завод им.Кузмина"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности производство черных металлов

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО

по ОКОПФ/ОКФС

частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
19	03	03
52848343		
5404161429		
12130		61110
47		16
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	677	13 970
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	3 443 204	1 297 709
Проценты полученные	030	1 098	
Прочие доходы	050	3 404	253 263
в т.ч. - возврат авансов		1 548	
- под отчет и расчеты с персоналом по проч. операциям		1 856	
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(3 263 292)	(1 035 053)
на оплату труда	160	(175 425)	(127 195)
на выплату дивидендов, процентов	170	(33 056)	(37 798)
на расчеты по налогам и сборам	180	(164 260)	(169 179)
на прочие расходы:	190	(16 567)	(133 828)
в т.ч.: -банковская гарантия		(5 340)	()
-соц. выплты работникам завода		(1 830)	()
-выдача подотчетных сумм		(5 465)	()
-услуги кредитных организаций		(1 797)	()
-выплаты по исполнительным листам		(1 155)	()
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(204 921)	47 919
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	686	53
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240		
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
Приобретение дочерних организаций	280	()	()
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(25 325)	(2 778)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(14)	()
Займы, предоставленные другим организациям	310	(8 549)	()
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(33 202)	(2 725)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350		
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	1 172 377	233 000

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за период с 1 января по 31 декабря 2003 года

Форма № 5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
Организация ОАО "Новосибирский металлургический завод им.Кузьмина" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности производство стального проката по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2003	12	13
52848343		
5404161429/540401001		
27.16		
47	16	
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	(-)	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	(-)	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	(-)	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	(-)	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	(-)	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	(-)	-
Организационные расходы	020	-	-	(-)	-
Деловая репутация организации	030	-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
Прочие	040	-	-	(-)	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050		
в том числе:			

Форма 0710005 с. 2

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	88 355	12 426	(-)	100780
Сооружения и передаточные устройства	075	47 680	-	(-)	47680
Машины и оборудование	080	129 028	8 226	(139)	137115
Транспортные средства	085	3300	3 971	(43)	7228

Показатель		На начало отчетного	На конец отчетного
наименование	код	года	периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	27 642	41 550
в том числе:			
зданий и сооружений	141	4 200	5 904
машин, оборудования, транспортных средств	142	17 629	27 322
других	143	5 813	8 324
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151		
сооружения	152		
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	9 992	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	661	661
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	9 088
Справочно. Результат от переоценки объектов основных средств:	код	На начало отчетного	На начало
		года	предыдущего года
	2	3	4
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного	На начало отчетного
		года	периода
	2	3	4
	180	-	-

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код	отчетного года			отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	(-)	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	(-)	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	(-)	-
Итого		-	-	(-)	-
	код	На начало	На конец		
		отчетного года	отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало	Поступило	Списано	Наличие на конец
наименование	код	отчетного года			отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	(-)	
в том числе:	311	-	-	(-)	
	312	-	-	(-)	
Справочно. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским,	код	На начало	На конец		
		отчетного года	отчетного года		
	2	3	4		

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	(-)	-
в том числе:	411	-	-	(-)	-
	412	-	-	(-)	-
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
			420	-	-
			430	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные				-	-

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	15	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	2000
в том числе долговые ценные бумаги (облигации,	521	-	-	-	2000
Предоставленные займы	525	-	-	-	8775
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	-	15	-	10775
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
Справочно. По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью					

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	245785	336582
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	243010	283053
авансы выданные	612	142	32547
прочая	613	2633	20982
долгосрочная - всего	620	-	15000
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	15000
Итого		245785	351582
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	514152	537320
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	288965	184514
авансы полученные	642	42820	8887
расчеты по налогам и сборам	643	7515	8170
кредиты	644	137000	270464
займы	645	37852	65286
прочая	646	-	-
долгосрочная - всего	650	-	163608
в том числе:			
кредиты	651	-	117899
займы	652	-	35160
Прочая	653	-	10549
Итого		514152	700928

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	2 382 715	1 111 805
Затраты на оплату труда	720	203259	144862
Отчисления на социальные нужды	730	73485	53083
Амортизация	740	13908	12271
Прочие затраты	750	43306	52717
Итого по элементам затрат	760	2716673	1374738
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	49927	39105
расходов будущих периодов	766	1094	965
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
Выданные - всего	830	383541	524865
в том числе:			
векселя	831	-	35160
Имущество, переданное в залог	840	383541	524865
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	35160
прочее	843	383541	489705

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-	-	-	-
в том числе:					
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвраще- но за от- четный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе:	921	-	-	-	-

Руководитель _____ Меркушев Олег
Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Карасева Мария
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 23 " марта 200 4 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ПО ОАО «НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД ИМ. КУЗЬМИНА» ЗА 2003 ГОД.

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» зарегистрировано Мэрией г. Новосибирска, регистрационное свидетельство №25123 от 21.12.99г.

Юридический адрес предприятия: 630032, Россия, г.Новосибирск ул. Станционная 28.

Подчиненность предприятия - сфера влияния Департамента промышленной и инновационной политики в металлургии Министерства промышленности, науки и технологий РФ.

Форма собственности - частная.

Основными видами деятельности предприятия, согласно устава, являются следующие:

- производство и реализация металлопродукции;
- строительство, ремонт, реконструкция зданий, инженерных сооружений;
- строительные, монтажные, пусконаладочные и отделочные работы;
- автотранспортные и автосервисные услуги, реализация транспортных средств;
- организация общественного питания, с открытием ресторанов, кафе;
- операции с недвижимостью;
- сдача в аренду движимого и недвижимого имущества;
- посредническая деятельность;
- оптовая и розничная торговля, с открытием магазинов, торговых баз;
- внешнеэкономическая деятельность по всем направлениям деятельности общества с соблюдением установленного законом порядка.

Металлопродукция выпускаемая ОАО «НМЗ им. Кузьмина» разнообразна. Это горячекатаный и холоднокатаный лист из различных марок стали, холоднокатаная лента. Применяется для производства деталей машин и механизмов, строительных конструкций, пружин, рессор, пил, инструментов, рам автомобилей, и др. Бронелента используется для защитного бронирования кабелей.

Трубы стальные холоднодеформированные используются для конструкций, теплообменников, карданных валов автомобилей. Трубы электросварные и водогазопроводные используются для нефтяной и газовой отраслей, строительства. Выпускается также гнутый профиль для дорожных ограждений, диски для джипных пил.

Качество продукции, производимой предприятием, соответствует техническим условиям и ГОСТам. Все основные технологические агрегаты завода оснащены системами контроля технологических параметров процессов, а, также частично системами автоматического регулирования этих параметров.

ОАО «НМЗ им. Кузьмина» приступило к производственной деятельности 01.08.2000г.

Итоги производственно-финансовой деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина» за 2003г. характеризуются следующими технико-экономическими показателями.

1. Объем производства металлопродукции в натуральных единицах измерения.

За 2003г. ОАО «НМЗ им. Кузьмина» произведено и отгружено товарной металлопродукции 331 603 тонны, что составляет 29% от возможной мощности предприятия, в том числе по видам продукции:

- товарный прокат - 101512 тонн;
- холоднокатаная лента - 16 157 тонн;
- трубы стальные - 213 934 тонн.

Основные показатели работы предприятия за 2003г. приведены в приложении №1.

Анализ выполнения плана по сортаменту за 2003г. приведен в приложении №2.

Обеспечение высоких объемов производства проката, ленты и труб стало возможным благодаря:

- Значительному увеличению объема и качества проведения цехами завода капитальных ремонтов с элементами реконструкции и модернизации в основных цехах завода.

- В настоящее время продолжаются работы по модернизации оборудования ТЭСЦ, травильного отделения ЦХП-4.

Несмотря на значительный прирост производства, использование производственных мощностей металлургических агрегатов остается низким (анализ фактического использования агрегатов приведен в приложении №3).

Основными причинами недостаточного использования (загрузки) имеющихся производственных мощностей предприятия являются следующие:

- отсутствие достаточных денежных оборотных средств у предприятий-потребителей металлопродукции (предприятия машиностроения, оборонный комплекс, жилищно-коммунальное хозяйство, строительство).
- ограниченный рынок потребления части производимой продукции в зимний период.

3. Реализация, себестоимость.

Согласно учетной политики ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 2003г., выручка от реализации продукции (товаров, услуг) для целей налогообложения определяется по мере ее отгрузки.

В стоимостном выражении фактическая выручка от реализации продукции (товаров, услуг) за 2003г. составила 2 839 216 тыс. руб., без НДС.

Затраты на производство отгруженной продукции составили 2 690 705 тыс.руб.

Черная металлургия это материалоемкое производство, поэтому основную долю в составе затрат на производство составляют материальные затраты.

В фактической смете затрат за 2003г. доля материальных затрат составила 88,1 % в том числе:

сырье и материалы составили 77,1 %

топливо и энергия составили 6,7 %

Доля затрат на оплату труда в затратах на производство составила 7,5 %.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
производственно - экономической деятельности ОАО
"НМЗ им. Кузьмина" за 2003 год

Наименование	Ед. изм.	2003 год			
		план	факт	+/-	% вып.
ПРОИЗВОДСТВО					
Прокат товарный	тонн	94988	101 879	6891	107,3
Лента х/к	тонн	15708	16265	557	103,5
Трубы стальные	тонн	207 737	214 404	6667	103,2
ВСЕГО:	тонн	318 433	332 548	14115	104,4
ОТГРУЗКА					
Прокат товарный	тонн	100 692	101 512	820	100,8
Лента х/к	тонн	16 157	16 157	0	100,0
Трубы стальные	тонн	213 923	213 934	11	100,0
ВСЕГО:	тонн	330 772	331 603	831	100,3
ЭКОНОМИКА					
Реализация тов.	т. руб.	2 821 603	2 835 904	14 301	100,5
Себестоимость тов. продукции	т. руб.	2 651 100	2 630 985	-20115	99,2
Затраты на 1 руб. тов.	коп.	93,5	92,8	-0,7	99,2
Рентабельность	%%	6,9	7,8	0,9	112,9
ТРУДОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ					
Численность	чел.	2916	2830	-86	97,1
Фонд заработной платы	тыс.руб.	201 147	202 032	885	100,4
Средняя заработная плата	руб/чел	5748	5939	191	103,3
Производительность труда	тн/чел	112,4	120,8	8,4	107,5

**АНАЛИЗ ВЫПОЛНЕНИЯ ПЛАНА ПО СОРТАМЕНТУ
ПО ОАО "НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД
ИМ. КУЗЬМИНА" ЗА 2003 ГОД**

тонн.

Наименование	Проектная мощность	Отчет	Отклонение (+ -)	%
ТОВАРНЫЙ ПРОКАТ				
Обручная сталь	53410	2299	-51 111	4,3
Сортовая конструкционная	28930	2829	-26 101	9,8
Сортовая инструментальная	14920	349	-14571	2,3
Сортовая с особыми свойствами	-	-	-	-
Итого по сортовому прокату:	97260	5477	-91 783	5,6
Толстолистовая рядовая сталь	0	8515	8515	-
Рядовой г/к прокат	101 970	17615	-84 355	17,3
Штрипсы листовые	21 000	44 946	23 946	214
Листовая конструкционная г/к сталь	180 960	12824	-168 136	7,1
Листовая инструментальная г/к сталь	16200	173	-16027	1,1
Листовая нержавеющая г/к сталь	13700	75	-13625	0,5
Листовая со спец. свойствами г/к сталь	0	28	28	0
Итого г/к товарный прокат	431 090	89 653	-341 437	20,8
Листовая конструкционная х/к сталь	54 690	10 972	-43 718	20,1
Листовая инструментальная х/к сталь	19 330	886	-18444	4,6
Листовая нержавеющая х/к. сталь	7480	1	-7479	0
Итого х/к товарный прокат	81 500	11 859	-69 641	14,6
ТОВАРНЫЙ ПРОКАТ ВСЕГО;	512590	101 512	-411 078	19,8
ХОЛОДНОКАТАНАЯ ЛЕНТА				
Черная	30000	9520	-20 480	31,7
Конструкционная	70 240	6 181	-64 059	8,8
Инструментальная	8260	456	-7804	5,5
Нержавеющая	2200	0	-2200	0
Пильная	4100	0	-4100	0
Прочая конструкционная	6 500	0	-6500	0
Со спец. свойствами		0	1	0
ХОЛОДНОКАТАНАЯ ЛЕНТА ВСЕГО:	121 300	16 157	-105 143	13,3
ТРУБЫ СТАЛЬНЫЕ				
Электросварные	221 000	123 771	-97 229	56
Водогазопроводные	130 000	76994	-53 006	59,2
Нефтепроводные	126 000	12774	-113226	10,1
Бесшовные	18000	395	-17605	2,2
ТРУБЫ СТАЛЬНЫЕ ВСЕГО:	495 000	213 934	-281 066	43,2

Анализ использования основных агрегатов за 2003 год.

Приложение №3

	2 0 0 3 год												Отклонения в выпуске продукции по факторам				
	Выполнение плана		Часовая производ. тн/час		Фактическое время работы, час		Текущие простои				Коэф. исполь. агре- гатов	За счет средне- часовой производ	За счет изменен времени работы	в том числе			
							часы		%					за счет изменен, текущих простоев	потери при авар ий- ных	прочие	
							план	факт	пл.	факт							
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1																	
ЦП Стан "810" ЦХП №1	102,9	10003	88,1	100,7	3902,6	3510,3	635,3	1319,6	14,0	27,3	0,401		44229,8	-34226,8	60286,3		-94513,1
Травильная линия	94,9	-2305	10,2	14,4	4392,0	2951,2	488,0	1538,7	10,0	34,4	0,337		12395,0	-14700,0	10717,1		-25417,2
Стан "425"	101,0	324	8,0	10,3	4172,4	3256,5	463,6	1382	10,0	29,8	0,186		7490,0	-7166,0	7347,2		-14513,2
Ножницы "180"	117,2	1421	2,4	2,6	3517,7	3696,7	369,3	620,3	9,5	14,4	0,106		739,3	681,7	602,5		
Ножницы "403"	78,5	-988	2,6	2,3	1719,6	1539,0	303,5	331,0	15,0	17,7	0,176		-461,7	-526,3	71,6		-597,9
ЦХП №4																	
Травильная линия №4																	
Травильная линия №2-3																	
Стан "740"	101,3	285	16,4	21,1	1356,7	1069,9	105,3	434,1	7,2	28,9	0,122		5028,5	-4743,5	5392,9		-10136,4
Стан «850»																	
Летучие ножницы	106,3	915	17,6	26,9	827,5	576,7	34,5	308,4	4,0	34,8	0,066		5363,3	-4448,3	4821,0		-9269,3
Комбиниров. ножницы	113,5	463	4,8	5,6	715,1	693,5	25,9	251,0	3,5	26,6	0,079		554,8	-91,8	1080,3		-1172,1
Дисковые ножницы	103,6	437	7,5	8,5	1691,5	1492,4	346,5	723,6	17,0	32,6	0,17		1492,4	-1055,4	2828,6		-3884,0
ЦЛП №10																	
Линия резки №1	118,5	3993	16,1	14,5	1335,9	1755,5	70,3	113,5	5,0	6,1	0,2		-2808,	6801,8	695,4		6106,4
Линия резки №2	100,0	0	9,0	2,2	100,5	407,0	2,1	0	2	0	0,046		-2767,6	2767,6	-18,5		2786,1
Линия резки №3	94,8	-334	5,9	12,6	1094,7	486	22,3	54,5	2,0	10,1	0,055		3256,2	-3590,2	189,7		-3779,9
Ножницы «420»	113,5	254	3,2	2,7	598,4	788	149,6	680,5	20,0	46,3	0,09		-394,0	648,0	1698,9		-1050,9
Ножницы «740»	113,9	9155	21,0	20,2	3127,2	3716	551,9	527	15,0	12,4	0,424		-2972,8	12127,8	-521,8		12649,7
Стан «20102»	106,5	5687	18,1	16,7	4862,2	5602,5	726,5	706,5	13,0	11,2	0,639		-7843,5	13530,5	-362,6		13893,1

[illegible][illegible]

Количество выissued акций:

- 527 832 310 (Пятьсот двадцать семь миллионов восемьсот тридцать две тысячи триста десять) штук.
- номинальная стоимость каждой акции 1 (Один) рубль
- самому акционерному обществу акции не принадлежат.
- акции общества дочерним и зависимым обществам не принадлежат.

Дочерние организации:

1. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Торговый дом Новосибирского металлургического завода»

Место нахождения Общества: Россия г. Новосибирск, ул. Станционная 28. Почтовый адрес Общества: 630108, Россия, г. Новосибирск, ул. Станционная 28.

Доля ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): 100%

Направление деятельности:

1.1. Предметом деятельности Общества является:

а) реализация:

- проката листового горячекатаного, холоднокатаного;
- полосы горячекатаной, холоднокатаной;
- ленты холоднокатаной;
- трубы электросварной;
- трубы холоднодеформированной;
- гнутого профиля;

2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Втормет Сибири».

Место нахождения: 630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, 28.

Почтовый адрес Общества: 630108, Россия г Новосибирск, ул. Станционная 28.

Доля ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): 100%

Направление деятельности:

Предметом деятельности Общества является:

- оптовая торговля отходами и ломом;
- сбор и переработка лома черных металлов;
- обработка металлических отходов и лома;
- обработка отходов и лома черных металлов;

3. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом НМЗ-Москва»

Место нахождения Общества: Россия 115191 г. Москва. 4-ый Рощинский проезд, д. 20. Доля ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): 50%

Направление деятельности:

1.2. Предметом деятельности Общества является:

а) Производство и реализация;

- проката листового горячекатаного, холоднокатаного;
- полосы горячекатаной, холоднокатаной;
- ленты холоднокатаной;

- трубы электросварной;
- трубы холоднодеформированной;
- гнутого профиля

Аффилированные лица ОАО «НМЗ им. Кузьмина»:

Аффилированное лицо	Количество принадлежащих лицу акций общества	Доля лица в уставном капитале общества
ФИО: Бубякин Федор Юрьевич Основание: Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: 8.09.2003	-	-
ФИО: Ефремов Николай Михайлович Основание: Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: 8.09.2003	-	-
ФИО: Кутылкина Екатерина Борисовна Основание: Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: 8.09.2003	-	-
ФИО: Меркушев Олег Васильевич Основание: Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: 8.09.2003 Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Дата наступления основания: 15.09.2003	-	-
ФИО: Салтанов Андрей Владимирович Основание: Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: 8.09.2002	-	-

Факторы, повлиявшие на формирование фин. результата в 2003 году:

1. Снижение ставки рефинансирования с начала февраля до 18%, а затем в июне до 16% годовых. Это автоматически привело к удешевлению кредитов, привлекаемых предприятием в коммерческих банках. Уровень ставок снизился с 18—19% в начале года до 13—15% годовых в конце года.
2. Центробанк сократил размер обязательной продажи валютной выручки от экспорта товаров до 25%. Таким образом, наличие у предприятия 75% выручки позволяет четче планировать свою деятельность, выстраивать более надежные и долгосрочные взаимоотношения с банками при получении кредитов в валюте.
3. Значительным экономическим событием стало усиление рубля по отношению к мировым валютам, усугубившееся падением курса доллара. Это сильно повлияло на кредиты в долларах США, что стало положительным фактором.

Аудиторское заключение за 2003 год

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ НАЛОГОВОЕ БЮРО

123610, Москва. Краснопресненская наб., 12, под. 3, оф. 1809

тел./факс (095) 258-24-70, 258-24-79, 258-24-69

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2003 ГОД
АКЦИОНЕРАМ ОАО «НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ
ЗАВОДИМ. КУЗЬМИНА»*

Аудитор

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Налоговое Бюро».
Юридический адрес: 119517 Россия, г. Москва, ул. Нежинская, д.13, помещение 4, комната 1-10.
Фактический адрес: 123610 Россия, г. Москва, Краснопресненская наб, д. 12, офис 1607. Свидетельство о государственной регистрации № 001.350.301 выдано Московской регистрационной палатой. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 - серия 77 № 006996187 от 27.12.2002. Лицензия на осуществление аудиторской деятельности в области общего аудита № Е 000319; приказ Министерства финансов Российской Федерации от 20.05.2002 № 98; действительна до 20.05.2007.

Аудируемое лицо

Наименование: Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина».

Юридический адрес: Россия, г. Новосибирск, ул. Станционная, д. 28.

Фактический адрес: Россия, г.- Новосибирск, ул. Станционная, д. 28

Свидетельство о государственной регистрации: № 25123 от 21.12.1999, выдано Новосибирской городской регистрационной палатой.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» за период с 1 января по 31 декабря 2003 года включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696;
- Правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «Аудиторская компания «Налоговое Бюро».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2003 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2003 г., включительно.

Дата аудиторского заключения: 05 апреля 2004.

Генеральный директор

ООО «Аудиторская компания «Налоговое Бюро»

О.А.Исаев

Аудитор (Аттестат № К 001153 от 29.07.1999)

Е.А.Кузнецова

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2004 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2004 года

Организация: ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: производство стального проката

Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО
Ч

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	04
52848343		
5404161429/540410001		
27.16		
47	16	
384		

Адрес: 630032, г.Новосибирск, ул.Станционная, 28

Дата утверждения:
Дата отправки (принятия):

АКТИВ	код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы (04,05)	110		
Основные средства (01,02,03)	120	264455	340971
Незавершенное строительство (07, 08, 16, 61)	130	29334	15489
Доходные вложения в материальные ценности (03)	135		
Долгосрочные финансовые вложения (58)	140	15	35
Отложенные налоговые активы	145	144	169
Прочие внеоборотные активы	150	-	10
Итого по разделу I	190	293948	356664
II. Оборотные активы			
Запасы	210	376785	578893
в том числе :			
сырье, материалы и др. аналогичные ценности (10,16)	211	199340	306776
животные на выращивании и откорме (11)	212		
затраты в незаверш.произв. (издержках обращ.) (20,21,23,29,44)	213	82454	85719
готовая продукция и товары для перепродажи (16,40,41)	214	93916	181069
товары отгруженные (45)	215	1063	484
расходы будущих периодов (97)	216	13	8
прочие запасы и затраты	217	-	4836
НДС по приобретенным ценностям (19)	220	30053	2943
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются			
более чем через 12 месяцев после отчетной даты	230	15000	-
в том числе :			
покупатели и заказчики (62,76)	231	-	-
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются			

в течение 12 месяцев после отчетной даты	240	336582	297615
в том числе :			
покупатели и заказчики (62,76)	241	283053	169464
Краткосрочные финансовые вложения (58,59)	250	11035	235
Денежные средства:	260	12642	3791
Прочие оборотные активы	270	131	-
Итого по разделу II	290	782229	883477
БАЛАНС (сумма строк 190+290)	300	1076176	1240141

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	410	527832	527832
Уставный капитал (85)			
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		
Добавочный капитал (87)	420		
Резервный капитал (86)	430		
в том числе:			
резервный фонд, образованный в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль о(непокрытый убыток) (88)	470	(152584)	(66887)
Итого по разделу III	490	375248	460945
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	510	153059	200041
Займы и кредиты (92, 95),	510		
Отложенные налоговые обязательства	515	10549	17421
Прочие долгосрочные обязательства	520	163608	217462
Итого по разделу IV	590	163608	217462
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	610	270464	483560
Займы и кредиты (90,94),	610		
Кредиторская задолженность,	620	266856	78174
в том числе:			
поставщики и подрядчики (60, 76)	621	184514	21666
Задолженность перед персоналом организации	622	11735	12304
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	6431	6513
задолженность по налогам и сборам	624	8170	6248
прочие кредиторы	625	56007	31443
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (75)	630		
Доходы будущих периодов (83)	640		
Резервы предстоящих расходов (89)	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
Итого по разделу V	690	537320	561734
БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)	700	1076176	1240141

Справка о наличии ценностей на забалансовых счетах			
Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства (001)	910	3639	2817
в том числе по лизингу	911	3639	2817
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	920		

Товары, принятые на комиссию (004)	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	940	-	2459
Обеспечения обязательств и платежей полученные (008)	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные (009)	960	524856	817307
Износ жилищного фонда (014)	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов (015)	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование (006)	990		

Руководитель: Сафронов Алексей Алексеевич

Главный бухгалтер: Карасева Мария Владимировна

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

За период с 1 января по 31 декабря 2004 г.

Организация: **ОАО «Новосибирский завод им. Кузьмина»**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **производство стального проката**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **ОАО**

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2004	12	31
52848343		
5404161429/540410001		
27.16		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	2	3	4
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	4044284	2927471
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(3701249)	(2542756)
Валовая прибыль	029	343035	384715
Коммерческие расходы	030	(86809)	(42165)
Управленческие расходы	040	(167132)	(131752)
Прибыль (убыток) от продаж (строки 010 -020 -030 -040)	050	89094	210798
II. Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	1238	1099
Проценты к уплате	070	(72485)	(33595)
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	160242	418853
Прочие операционные расходы	100	(169290)	(432444)
III. Внеоперационные доходы и расходы			
Внеоперационные доходы	120	30920	570
Внеоперационные расходы	130	(145065)	(14888)
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.050+060-070+080+090-100+120-130)	140	(105346)	150393
Отложенные налоговые активы	141	25	144
Отложенные налоговые обязательства	142	(6872)	(10549)

Текущий налог на прибыль	150	(1467)	(20781)
Налоговые санкции	180	-	(4946)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (строки 160+170-180)	190	(113660)	114261
Справочно: Постоянные налоговые обязательства (ативы)	200	33597	(4909)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	(44)	1032	7	300
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	(1449)	121445	-	350
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	12240	4682	306	1716
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	5304	2459	-	3208

Руководитель
Главный бухгалтер

Сафронов Алексей Алексеевич
Карасева Мария Владимировна

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 января по 31 декабря 2004г.

Форма № 3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
Организация ОАО "Новосибирский металлургический завод им.Кузьмина" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности производство стального проката по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2004	12	31
52848343		
5404161429		
/540401001		
27.16		
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	527883	-	-	(266845)	260987
Остаток на 1 января предыдущего года	030	527832	-	-	(266845)	260987
Чистая прибыль	032	X	X	X	114261	114261
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	527832	-	-	(152584)	375248
Восстановление стоимости объектов основных средств	080	X		X	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	527832	-	-	(66328)	461504
Чистая прибыль	102	X	X	X	(559)	(559)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	527832	-	-	(66887)	460945

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1		3	4
1) Чистые активы	200	375248	460945

Руководитель Сафронов Алексей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Карасева Мария Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 10 " марта 200 5 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за период с 1 января по 31 декабря 2004 г.

Организация ОАО "Новосибирская металлургический завод им. Кузьмина" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности производство черных металлов по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2004	12	31
52848343		
5404161429		
12130		61110
47	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	12642	677
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	4699805	34432204
Проценты полученные	030	-	1098
Прочие доходы	110	151189	3404
Денежные средства, направленные:	120	(5240854)	(3652627)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(4591342)	(3263292)
на оплату труда	160	(262036)	(175452)
на выплату дивидендов, процентов	170	()	(33056)
на расчеты по налогам и сборам	180	(176716)	(164260)
на прочие расходы	190	(210760)	(16567)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(389860)	(204921)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	2943	686
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	299874	-
Полученные проценты	240	1238	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	8501	-
Приобретение дочерних организаций	280	(10)	()
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(27578)	(25325)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(157204)	(14)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(15)	(8549)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(127749)	(33202)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов, предоставленных другим организациям	360	1809685	1172377
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(1541741)	(922289)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(14684)	()
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	253260	250088
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		(8851)	11965
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		3791	12642
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	(42)

Руководитель Сафронов Алексей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Карасева Мария Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 10 " марта 200 5 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за период с 1 января по 31 декабря 2004 года

Организация ОАО "Новосибирский металлургический завод им.Кузьмина" Форма № 5 по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число)
Вид деятельности производство стального проката по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКВЭД
_____ по ОКОПФ/ОКФС
_____ по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ	
0710005	
52848343	
5404161429/540401001	
27.16	
47	16
384	

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	(-)	-
Организационные расходы	020	-	-	(-)	-
Деловая репутация организации	030	-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
Прочие	040	-	-	(-)	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050		
в том числе:			

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	100780	95877	(1429)	195228
Сооружения и передаточные устройства	075	47680	49164	(85)	96759
Машины и оборудование	080	137115	79420	(939)	215596
Транспортные средства	085	7228	3050	(3303)	6975
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	2288	5884	(18)	8154
Рабочий скот	095	-	-	(-)	-
Продуктивный скот	100	-	-	(-)	-
Многолетние насаждения	105	60	140	(-)	200
Другие виды основных средств	110	10855	-	(10855)	-
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	(-)	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	(-)	0
Итого	130	306006	233534	(16629)	522911

Показатель		На начало отчетного	На конец отчетного
наименование	код	года	периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	41550	181940
в том числе:			
зданий и сооружений	141	5904	115890
машин, оборудования, транспортных средств	142	27322	24898
других	143	8324	-
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	661	2817
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	9088	9088
Справочно. Результат от переоценки объектов основных средств:	код	На начало отчетного	На начало
		года	предыдущего года
	2	3	4
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного	На начало отчетного
		года	периода
	2	3	4
	180	-	-

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код	отчетного года			отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	(-)	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	(-)	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	(-)	-
Итого		-	-	(-)	-
	код	На начало	На конец		
		отчетного года	отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

**Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы**

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	(-)	
в том числе:	311	-	-	(-)	
	312	-	-	(-)	
Справочно. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
			320		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно- исследовательским, опытно-конструкторским и техноло- гическим работам, отнесенных на внереализационные расходы			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
			330		

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	(-)	-
в том числе:	411	-	-	(-)	-
	412	-	-	(-)	-
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
			420	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные			430	-	-

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	15	25	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	15	25	-	-
Государственные и муниципальные ценные	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	2000	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации,	521	-	-	2000	-
Предоставленные займы	525	-	-	8775	235
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	15	25	10775	235
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
Справочно. По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	336582	297615
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	283053	169464
авансы выданные	612	32547	55516
прочая	613	20982	72635
долгосрочная - всего	620	15000	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	15000	-
Итого		351582	
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	537321	561734
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	184514	21666
авансы полученные	642	8887	29627
расчеты по налогам и сборам	643	8170	12761
кредиты	644	270464	421960
займы	645	65286	61600
прочая	646	-	14120
долгосрочная - всего	650	163608	217462
в том числе:			
кредиты	651	117899	122094
займы	652	35160	77947
Прочая	653	10549	17421
Итого		700929	779196

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	3557865	238
Затраты на оплату труда	720	290936	203259
Отчисления на социальные нужды	730	101738	73485
Амортизация	740	26025	13908
Прочие затраты	750	65585	43306
Итого по элементам затрат	760	4042149	2716673
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	88886	49927
расходов будущих периодов	766	5	1094
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Выданные - всего	830	524865	817307
в том числе:			
векселя	831	35160	139546
Имущество, переданное в залог	840	524865	817307
из него:			
объекты основных средств	841	-	322318
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	35160	139546
прочее	843	489705	139546

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	22	

Руководитель _____
Сафронов Алексей
Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
Карасева Мария
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ
ПО ОАО «НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ
ЗАВОД ИМ. КУЗЬМИНА» ЗА 2004 ГОД.**

Открытое Акционерное Общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» зарегистрировано Мэрией г. Новосибирска, регистрационное свидетельство № 25123 от 21.12.99 г.

Юридический адрес предприятия: 630108, Россия, г. Новосибирск, ул. Станционная 28.

Подчиненность предприятия - сфера влияния Департамента промышленной и инновационной политики в металлургии Министерства промышленности, науки и технологий РФ.

Форма собственности - частная.

Основными видами деятельности предприятия, согласно уставу, являются следующие:

- производство и реализация металлопродукции;
- строительство, ремонт, реконструкция зданий, инженерных сооружений;
- строительные, монтажные, пусконаладочные и отделочные работы;
- автотранспортные и автосервисные услуги, реализация транспортных средств;
- организация общественного питания, с открытием ресторанов, кафе;
- операции с недвижимостью;
- сдача в аренду движимого и недвижимого имущества;
- посредническая деятельность;
- оптовая и розничная торговля, с открытием магазинов, торговых баз;
- внешнеэкономическая деятельность по всем направлениям деятельности общества с соблюдением установленного законом порядка.

Металлопродукция, выпускаемая ОАО «НМЗ им. Кузьмина», разнообразна: горячекатаный и холоднокатаный лист, холоднокатаная лента из различных марок стали, которые используются для производства деталей машин и механизмов, строительных конструкций, пружин, рессор, пил, инструментов, рам автомобилей, и др. Бронелента используется для защитного бронирования кабелей.

Трубы стальные холоднодеформированные используются для конструкций, теплообменников, карданных валов автомобилей. Трубы электросварные и водогазопроводные используются для нефтяной и газовой отраслей, в строительстве. Выпускается также гнутый профиль для дорожных ограждений, диски-заготовки для джинных и линтерных пил хлопкоочистительных машин.

Качество продукции, производимой предприятием, соответствует техническим условиям и ГОСТам. Все основные технологические агрегаты завода оснащены системами контроля технологических параметров процессов, а также частично системами автоматического регулирования этих параметров.

Итоги производственно-финансовой деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина» за 2004г. характеризуются следующими технико-экономическими показателями

1. Объем производства металлопродукции в натуральных единицах измерения.

За 2004г. ОАО «НМЗ им. Кузьмина» произведено и отгружено товарной металлопродукции 300 921 тонны, что составляет 26 % от возможной мощности предприятия, в том числе по видам продукции:

- товарный прокат - 128 029 тонн;
- холоднокатаная лента - 1 6 029 тонн;
- трубы стальные - 156 539 тонн;

- диски - заготовки для джиновых и линтерных пил хлопкоочистительных машин - 324 тонн.

Основные показатели работы предприятия за 2004г. приведены в Приложении № 1.

Анализ выполнения плана по сортаменту за 2004г. приведен в Приложении №2.

Основной причиной недостаточного использования (загрузки) имеющихся производственных мощностей предприятия, остается ограниченный рынок потребления производимой металлопродукции.

2. Реализация, себестоимость.

Согласно учетной политике ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 2004г.,

выручка от реализации продукции (товаров, услуг) для целей налогообложения определяется по мере ее отгрузки.

В стоимостном выражении фактическая выручка от реализации продукции (товаров, услуг) за 2004г. составила 4 041 040 тыс. руб. без НДС.

Затраты на производство отгруженной продукции составили 3 953 288 тыс. руб.

Черная металлургия - это материалоемкое производство, поэтому основную долю в составе затрат на производство составляют материальные затраты.

В фактической смете затрат за 2004г. доля материальных затрат составила 86,6 %, в том числе: сырье и материалы составили 82,2 %, топливо и энергия составили 4,4%.

Доля затрат на оплату труда в затратах на производство составила 7,4%.

Приложение №1

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

производственно - экономической деятельности ОАО "НМЗ им. Кузьмина" за 2004 год

Наименование	Ед. изм.	2004 год			
		план	факт	+/-	% вып.
ПРОИЗВОДСТВО					
Прокат товарный	тонн	140339	127421	-12918	90,8
Лента х/к	тонн	16350	16343	-7	100,0
Трубы стальные	тонн	151 880	155979	4099	102,7
Диски	тонн	478	502	24	105,0
ВСЕГО:	тонн	309 047	300 245	-8802	97,2
ОТГРУЗКА					
Прокат товарный	тонн	139 024	128 029	-10995	92,1
Лента х/к	тонн	16242	16029	-213	98,7
Трубы стальные	тонн	164312	156539	-7773	95,3
Диски	тонн	390	324	-66	83,1
ВСЕГО:	тонн	319 968	300 921	-19 047	94,0
ЭКОНОМИКА					
Реализация тов. продукции	т. руб.	2 935 956	4 041 040	1 105084	137,6

Себестоимость тов. продукции	т. руб.	2 699 621	3 953 288	1 253 667	146,4
Затраты на 1 руб. тов. прод.	коп.	92,0	97,8	5,9	106,4
Рентабельность	%%	8,8	2,2	-6,5	25,4
Прибыль от реализации ТП	т. руб.	236335	87752	-148 583	37,1
ТРУДОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ					
Численность	чел.	3 192	3 134	-58	98,2
Фонд заработной платы	тыс.руб.	202 359	296 184	93825	146,4
Средняя заработная плата	руб/чел	7 622	7 851	229	103,0
Производительность труда на 1 чел.	тн/чел	99	98	-1	98,7

Приложение № 2

**АНАЛИЗ ВЫПОЛНЕНИЯ ПЛАНА ПО СОРТАМЕНТУ
ПО ОАО "НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД
ИМ. КУЗЬМИНА" ЗА 2004 ГОД**

ТОНН

	План	Отчет	%	Отклонение
ТОВАРНЫЙ ПРОКАТ				
Обручная сталь	53410	2204	4,1	-51 206
Сортовая конструкционная	28930	1603	5,5	-27 327
Сортовая инструментальная	14920	318	2,1	-14 602
Сортовая с особыми свойствами	-	-	-	-
Итого по сортовому прокату:	97260	4125	4,2	-93 135
Толстолистовая рядовая сталь	0	9271	-	9271
Рядовой г/к прокат	101 970	14233	14	-87 737
Штрипсы листовые	21 000	70661	337	49661
Листовая конструкционная г/к сталь	180960	18250	10,1	-162710
Листовая инструментальная г/к сталь	16200	313	1,9	-15887
Листовая нержавеющая г/к сталь	13700	107	0,8	-13 593
Листовая со спец. свойствами г/к сталь	0	110	0	110
Итого г/к товарный прокат	431 090	117070	27,2	-314020
Листовая конструкционная х/к сталь	54690	10078	18,4	-44 612
Листовая инструментальная х/к сталь	19330	880	4,6	-18450
Листовая нержавеющая х/к сталь	7480	1	0	-7479
Итого х/к товарный прокат	81 500	10959	13,4	-70 541
ТОВАРНЫЙ ПРОКАТ ВСЕГО:	512590	128 029	25	-384561

ХОЛОДНОКАТАНАЯ ЛЕНТА				
Черная	30000	8500	28,3	-21 500
Конструкционная	70240	7457	10,6	-62 783
Инструментальная	8260	72	0,9	-8188
Нержавеющая	2200	0	0	-2200
Пильная	4100	0	0	-4100
Прочая конструкционная	6500	0	0	-6500
Со спец. свойствами		0	0	1
ХОЛОДНОКАТАНАЯ ЛЕНТА ВСЕГО:	121 300	16029	13,2	-105271
ТРУБЫ СТАЛЬНЫЕ ВСЕГО:	495 000	156 539	31,6	-338461

Количество выпущенных акций:

- 527 832 310 (Пятьсот двадцать семь миллионов восемьсот тридцать две тысячи триста десять) штук.
- номинальная стоимость каждой акции 1 (Один) рубль.
- самому акционерному обществу акции не принадлежат.
- акции общества дочерним и зависимым обществам не принадлежат.

Дочерние организации:

1. Полное и сокращенное фирменные наименования: **Закрытое акционерное общество «Торговый дом Новосибирского металлургического завода», ЗАО «ТД НИЗ».**

Место нахождения: **630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, 28.**

Размер доли участия ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в уставном капитале дочернего общества: **100 %.** Направление деятельности: Реализация:

- проката листового горячекатаного, холоднокатаного;
- полосы горячекатаной, холоднокатаной;
- ленты холоднокатаной;
- трубы электросварной;
- трубы холоднодеформированной;
- гнутого профиля.

2. Полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «Втормет Сибири», ООО «Втормет Сибири».**

Место нахождения: **630108, г. Новосибирск, ул. Станционная, 28.**

Размер доли участия ОАО «НМЗ им.Кузьмина» в уставном капитале дочернего общества: **100%**

Направление деятельности:

- оптовая торговля отходами и ломом;
- сбор и переработка лома черных металлов;
- обработка металлических отходов и лома;"
- обработка отходов и лома черных металлов.

3. Полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом НМЗ - Москва», ООО «ТД НМЗ - Москва».** Место нахождения: **115191, г. Москва, 4-ый Рощинский проезд, 20.**

- Размер доли участия ОАО «НМЗ им. Кузьмина» в уставном капитале дочернего общества: **50 %.**

Направление деятельности:

Реализация:

- проката листового горячекатаного, холоднокатаного;
- полосы горячекатаной, холоднокатаной;
- ленты холоднокатаной;
- трубы электросварной;
- трубы холоднодеформированной;
- гнутого профиля.

Список аффилированных лиц ОАО «НМЗ им. Кузьмина»

Аффилированное лицо	Количество принадлежащих лицу акций общества	Доля лица в уставном капитале общества
<p>ФИО: Ефремов Николай Михайлович Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Дата наступления основания: 25.05.2004 г.</p>	-	-
<p>ФИО: Семенов Николай Иванович Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Дата наступления основания : 27.12.2004 г.</p>	-	-
<p>ФИО: Заволокин Николай Николаевич Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Дата наступления основания: 25.05.2004 г.</p>	-	-
<p>ФИО: Матренин Сергей Михайлович Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Дата наступления основания: 25.05.2004 г.</p>	-	-
<p>ФИО: Ожиганов Валерий Викторович Основание: Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: 27.12.2004 г.</p>	-	-
<p>ФИО: Сафронов Алексей Алексеевич Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Дата наступления основания: 24.02.2005 г.</p>	-	-
<p>Наименование: Закрытое акционерное общество «Торговый дом Новосибирского металлургического завода» Место нахождения: 630108, г. Новосибирск, ул.Станционная, 28 Почтовый адрес: 630108, г. Новосибирск, ул.Станционная, 28 Основание: юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица. Дата наступления основания: 03.09.2003 г.</p>	-	-
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Втормет Сибири» Место нахождения: 630108, г. Новосибирск, ул.Станционная, 28 Почтовый адрес: 630108, г. Новосибирск, ул.Станционная, 28 Основание: юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица. Дата наступления основания: 31.10.2003 г.</p>	-	-
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом НМЗ – Москва» Место нахождения: 115191, г. Москва, 4-ый Рошинский проезд, 20 Почтовый адрес: 115191, г. Москва, 4-ый Рошинский проезд, 20 Основание: юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица. Дата наступления основания: 03.03.2004 г.</p>	-	-

Структура органов управления:

1. Общее собрание акционеров
2. Совет директоров
3. Единоличный исполнительный орган

Аудиторское заключение за 2004 год

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ НАЛОГОВО БЮРО

123610, Москва. Краснопресненская наб., 12, под. 3, оф 1809

тел./факс (095) 258-24-70, 258-24-79, 258-24-69

Исх. № 12-з от «24» марта 2005 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2004 ГОД
АКЦИОНЕРАМ ОАО «НОВОСИБИРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ
ЗАВОДИМ. КУЗЬМИНА»*

Аудитор

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Налоговое Бюро».

Юридический адрес: 119517 Россия, г. Москва, ул. Нежинская, д.13, помещение 4, комната 1-10.

Фактический адрес: 123610 Россия, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, офис 1809.

Свидетельство о государственной регистрации №001.350.301 выдано Московской регистрационной палатой.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 - серия 77 №006996187 от 27.12.2002, основной государственный регистрационный номер -1027700584581.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 000319; приказ Министерства финансов Российской Федерации от 20.05.2002 № 98; действительна до 20.05.2007.

Свидетельство о членстве в Московской Аудиторской Палате № 449 от 18.01.2005.

Аудируемое лицо

Наименование: ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина».

Юридический адрес: Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Станционная, д. 28.

Фактический адрес: 630032, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Станционная, д. 28.

Телефон/факс: 41 -3 8-43.

Свидетельство о государственной регистрации номер 25123 от 21.12.1999 выдано Новосибирской городской регистрационной палатой.

В соответствии со Свидетельством серии 54 №000828381 Предприятие 28.10.2002 внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025401486373.

Предприятие зарегистрировано в ИМНС РФ по Ленинскому району г. Новосибирска Новосибирской области (свидетельство серия 54 № 0084245 от 28.12.1999, ИНН 5404161429, КПП 540401001) и в Межрегиональной ИМНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 5 (свидетельство серия 99 № 000018112, КПП 997550001).

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина» за период с 1 января по 31 декабря 2004 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности Московской Аудиторской Палаты;
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «АК «Налоговое Бюро».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствий порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

В результате проведенного аудита нами установлены нарушения действующего порядка составления финансовой (бухгалтерской) отчетности и ведения бухгалтерского учета, а именно: в бухгалтерском балансе долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2004 (строка 230) завышена на 15000 тыс.руб., краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2004 (строка 240) завышена на 3 007 тыс.руб., соответственно, убыток Предприятия на 31.12.2004 (строка 470) занижен на 18007 тыс.руб. В отчете о прибылях и убытках операционные расходы за 2004 г. (строка 100) занижены на 17 248 тыс.руб., внереализационные расходы за 2004 г. занижены на 759 тыс.руб. В отчете о движении капитала остаток капитала на 31.12.2004 (строка 140) завышен на 18007 тыс.руб. В Приложении к бухгалтерскому балансу краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2004 (строка 610) завышена на 3 007 тыс.руб., долгосрочная дебиторская задолженность (строка 620) завышена на 15 000 тыс.руб. Данное искажение отчетности связано с неправильной оценкой в бухгалтерской отчетности сомнительной и безнадежной дебиторской задолженности, в том числе по векселям, а также дебиторской задолженности, срок исковой давности по которой истек.

По нашему мнению, за исключением влияния на финансовую (бухгалтерскую) отчетность обстоятельств, изложенных в предыдущей части, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2004 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2004 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы обращаем внимание на тот факт, что чистые активы ОАО «НМЗ им. Кузьмина» на 31.12.2004 составляют 442 938 тыс. руб. (с учетом вышеприведенного замечания), то есть сумму на 84 894 тыс.руб. меньшую, чем величина уставного капитала. В соответствии со статьей 35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» ОАО «НМЗ им. Кузьмина» обязано произвести уменьшение уставного капитал до величины чистых активов.

Генеральный директор

О.А.Исаев

Руководитель аудиторской проверки
(аттестат на право осуществления
аудиторской деятельности в области
общего аудита № K002710 от 25.11.1999,
выдан на неограниченный срок)

В.Б.Лаврушина

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 30 июня 2005 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 30 июня 2005 года

Организация: ОАО «Новосибирский металлургический завод им.Кузьмина»	Форма № 1 по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число)	0710001		
	по ОКПО	2005	6	30
Вид деятельности: производство стального проката		52848343		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО	ИНН	5404161429/ 997550001		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКДП			
	по	47	16	
	ОКОПФ/ОКФС			
	по ОКЕИ	384		

Адрес: 630108, Новосибирская область, Новосибирск, ул.Станционная,д.28

Дата утверждения:
Дата отправки (принятия):

АКТИВ	код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства (01,02,03)	120	340971	337941
Незавершенное строительство (07, 08, 16, 61)	130	15489	17599
Долгосрочные финансовые вложения (58)	140	25	40
прочие долгосрочные финансовые вложения	145	169	174
Прочие внеоборотные активы	150	10	10
Итого по разделу I	190	356664	355765
II. Оборотные активы			
Запасы	210	578892	610082
в том числе :			
сырье, материалы и др. аналогичные ценности (10,16)	211	306776	298863
затраты в незаверш.произв. (издержках обраш.) (20,21,23,29,44)	213	85719	140497
готовая продукция и товары для перепродажи (16,40,41)	214	181069	153670
товары отгруженные (45)	215	484	11053
расходы будущих периодов (97)	216	8	7
прочие запасы и затраты	217	4836	5992
НДС по приобретенным ценностям (19)	220	2943	11387
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются			
в течение 12 месяцев после отчетной даты	240	297615	429779
в том числе :			

покупатели и заказчики (62,76)	241	169464	343247
Краткосрочные финансовые вложения (58,59)	250	235	205
Денежные средства:	260	3791	10087
Прочие оборотные активы	270	-	42
Итого по разделу II	290	883477	1061581
БАЛАНС (сумма строк 190+290)	300	1240141	1417346

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (85)	410	527832	527832
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(66887)	75743
Итого по разделу III	490	460945	603575
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты (92, 95),	510	200041	18246
Отложенные налоговые обязательства	515	17421	14786
Итого по разделу IV	590	217462	33033
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты (90,94),	610	483560	600530
Кредиторская задолженность,	620	78174	180208
в том числе:			
поставщики и подрядчики (60, 76)	621	21666	88418
векселя к уплате (60)	622	12304	16364
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами (78)	623	6513	7024
задолженность перед персоналом организации (70)	624	6248	9461
задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	625	31443	58941
Итого по разделу V	690	561734	780738
БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)	700	1240141	1417346

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства (001)	910	2817	2817
В том числе по лизингу		2817	2817
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	940	2459	2459
Обеспечения обязательств и платежей выданные (009)	960	817307	394235
Бланки строгой отчетности (006)	990	7	27

Руководитель: Сафронов Алексей Алексеевич
Главный бухгалтер: Карасева Мария Владимировна

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 января по 30 июня 2005 г.

Организация: **ОАО «Новосибирский металлургический завод им.Кузьмина»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **производство стального проката**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **ОАО**

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКДП

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
2005	6	30
52848343		
5404161429/ 997550001		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	2	3	4
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	2299502	2054285
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(1955210)	(1803586)
Валовая прибыль	029	344292	250699
Коммерческие расходы	030	(52426)	(44655)
Управленческие расходы	040	(86214)	(83115)
Прибыль (убыток) от продаж (строки 010 -020 -030 -040)	050	205652	122929
II. Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	247	341
Проценты к уплате	070	(26425)	(32592)
Прочие операционные доходы	090	184941	93467
Прочие операционные расходы	100	(189544)	(96837)
III. Внеоперационные доходы и расходы			
Внеоперационные доходы	120	4591	4756
Внеоперационные расходы	130	(8445)	(128281)
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.050+060-070+080+090-100+120-130)	140	171017	(36217)
Отложенные налоговые активы	141	5	(55)
Отложенные налоговые обязательства	142	2634	(14493)
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	150	(31026)	(4818)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (строки 160+170-180)	190	142630	(55583)
Справочно:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	(12657)	28057

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	1026	97	(44)	622
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	(63)	-	120153
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	2052	6147	4586	2914
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	2	-	-	416

Руководитель: Сафронов Алексей Алексеевич
Главный бухгалтер: Карасева Мария Владимировна

ПРИЛОЖЕНИЕ 5

III. Основная информация о финансово - экономическом состоянии поручителя

3.1. Показатели финансово - экономической деятельности поручителя

В связи с тем, что поручитель зарегистрирован в качестве юридического лица 15 июня 2005 года, он не имеет отчетности за 5 последних завершенных финансовых лет, в связи с чем, приводятся данные только на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг - на 30.06.2005 года.

Наименование показателя	2 кв. 2005
Стоимость чистых активов Поручителя, тыс. руб. ²	8
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	0
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	391 775
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	0
Уровень просроченной задолженности, %	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	0
Доля дивидендов в прибыли, %	-
Производительность труда, тыс. руб./чел.	0
Амортизация к объему выручки, %	0

Все показатели рассчитывались по методике рекомендуемой стандартами ФСФР России.

По методике, отличной от рекомендуемой, включая использование данных отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности или Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США, данные показатели не рассчитываются.

Величина чистых активов поручителя рассчитана в соответствии с порядком, установленным Министерством финансов Российской Федерации и Федеральной комиссией, остальные приведенные показатели рассчитаны по методике, рекомендуемой стандартами ФСФР России.

В связи с тем, что Поручитель зарегистрирован в качестве юридического лица 15 июня 2005 года, привести анализ платежеспособности и уровня кредитного риска, а также финансового положения поручителя на основе экономического анализа динамики приведенных показателей не предоставляется возможным.

² расчет чистых активов проведен в соответствии с приказом Минфина РФ и ФКЦБ от 29 января 2003 года «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ» № 03-6/ПЗ

3.2. Рыночная капитализация поручителя

В связи с тем, что Поручитель не является открытым акционерным обществом, рыночная капитализация Поручителя не рассчитывается.

3.3. Обязательства поручителя

3.3.1. Кредиторская задолженность

В связи с тем, что поручитель зарегистрирован в качестве юридического лица 15 июня 2005 года, он не имеет отчетности за 5 последних завершенных финансовых лет. Ниже приводятся данные по состоянию на 30.06.2005 г.

Общая сумма кредиторской задолженности на 30.06.05 – 31 330 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 30.06.05. - нет

Структура кредиторской задолженности на 30.06.2005г.

Наименование кредиторской задолженности (краткосрочные и долгосрочные обязательства)	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	31 310 463	-
в том числе просроченная руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	-	-
в том числе просроченная руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными фондами, руб.	-	-
в том числе просроченная руб.	-	-
Кредиты, руб.	-	-
в том числе просроченные руб.	-	-
Займы, всего руб.	12 000	-
в том числе просроченные руб.	-	-
в том числе облигационные займы, руб.	-	-
в том числе просроченные облигационные займы, руб.	-	-
Прочая кредиторская задолженность, руб.	10 000	-
в том числе просроченная руб.	-	-
Итого руб.	31 332 463	-
в том числе итого просроченная, руб.	-	-

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

Полное и сокращенное фирменные наименования: *Norgate Global Corporation, Norgate Global Corp.*

Место нахождения: *942 Windemere Dr. NW, Salem, OR 97304-2722, Орегон, США*

Сумма кредиторской задолженности: *30 203 683,78 руб.*

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *задолженность не является просроченной.*

Иных кредиторов, задолженность перед которыми превышает 10% от общей суммы кредиторской задолженности, нет.

3.3.2. Кредитная история поручителя

Кредитная история у Поручителя отсутствует.

Эмиссия облигаций Поручителем не осуществлялась.

3.3.3. Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Исполнение поручителем обязательств по действовавшим ранее и действующим на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов поручителя на дату последнего завершеного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора:

Указанные обязательства у Поручителя отсутствуют, так как обеспечение третьим лицам поручителем не предоставлялось.

3.3.4. Прочие обязательства поручителя

Соглашения поручителя, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии поручителя, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах отсутствуют.

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

Для Поручителя данный пункт не раскрывается.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

3.5.1. Отраслевые риски

Основными видами деятельности, которые планирует осуществлять ООО «Металлургическая компания «ЭСТАР» является оказание консультационных услуг, осуществление экспертизы по вопросам экономической, правовой и финансовой деятельности, проведению брокерских и дилерских операций; а также управление активами российских и зарубежных юридических лиц; оказание маркетинговых услуг.

Ввиду того, что Поручитель владеет 73% обыкновенных акций Эмитента, отраслевые риски Поручителя зависят от деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина».

ОАО «НМЗ им. Кузьмина» является предприятием черной металлургии и трубным заводом.

Снижение спроса со стороны основных отраслей-потребителей.

Негативное влияние на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузьмина» может оказать снижение спроса на продукцию поручителя со стороны основных отраслей-потребителей. Так как основной объем сбыта металлопродукции поручителя приходится на внутренние российские поставки, то общее замедление роста экономики России может негативно повлиять на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузьмина».

Износ основных фондов.

Негативное влияние на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузьмина» может оказать высокая степень износа основных фондов предприятия. Данный фактор повышает риск выхода из строя изношенного производственного оборудования поручителя, что может сократить общую эффективность бизнеса компании.

Рост конкуренции в отрасли.

Негативное влияние на сбыт металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузьмина» может оказать рост конкуренции со стороны предприятий черной металлургии и трубных заводов.

Снижение цен на стальную металлопродукцию.

Ценообразование в черной металлургии носит циклический характер, поэтому снижение цен на стальную металлопродукцию может оказать негативное влияние на сбыт

металлопродукции ОАО «НМЗ им. Кузьмина».

Рост тарифов на ж/д перевозки.

В связи с большой удаленностью ОАО «НМЗ им. Кузьмина» от основных металлопотребляющих регионов России рост ж/д тарифов может оказать негативное влияние на сбыт его металлопродукции.

Повышение цен на продукцию естественных монополий.

Предприятия черной металлургии являются материалоемкими производствами, поэтому ОАО «НМЗ им. Кузьмина» имеет высокую зависимость от цен на продукцию естественных монополий: электроэнергия, топливо и т.д., поэтому их рост может оказать негативное влияние на сбыт металлопродукции поручителя.

Для нивелирования вышеуказанных рисков ОАО «НМЗ им. Кузьмина» планирует увеличивать инвестиции в материальную базу производства, повышать эффективность работы персонала, совершенствовать методики распределения ресурсов и управления производственными процессами.

Существенных изменений на внешних рынках, значимых для деятельности ОАО «НМЗ им. Кузьмина», не ожидается.

В случае наступления отраслевых рисков для Эмитента Поручитель предпримет все необходимые разумные меры для минимизации негативных последствий наступления указанных рисков.

3.5.2. Страновые и региональные риски

Поручитель планирует осуществлять свою деятельность по месту регистрации (г. Москва). Московский регион является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов, что является положительным фактором для развития деятельности Поручителя. Московский регион относится к наиболее перспективным регионам с быстро растущей экономикой.

Поручитель оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и считает, что в настоящий момент риск негативных изменений в регионе отсутствует. В случае негативных изменений политической и экономической ситуации в регионе и/или стране Поручитель предпримет все необходимые разумные меры для минимизации последствий данных негативных изменений.

Возникновение военных конфликтов и введение чрезвычайного положения в регионе, в котором поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, маловероятно.

Рисков, связанных с географическими особенностями региона, в котором Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, в том числе повышенной опасности стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, нет.

В целом, отрицательное влияние, которое может быть вызвано изменением ситуации в регионе (изменение законодательства, изменение платежеспособного спроса и пр.), на деятельность Поручителя и исполнение обязательств по облигациям в среднесрочной перспективе маловероятно и прогнозируемо.

В критическом случае возможна перерегистрация Поручителя с местом регистрации в другом регионе РФ.

Вместе с тем, по мнению Поручителя, вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений в течение срока обращения Облигаций достаточно невелика.

3.5.3. Финансовые риски

По прогнозам Правительства РФ, темпы инфляции в 2005 г. составят около 11%. В дальнейшем Правительством прогнозируется снижение темпов инфляции.

Поручитель планирует в качестве основной деятельности оказывать консультационные услуги, а также выступать в качестве держателя активов компаний, участвуя, таким образом, в управлении их деятельностью.

Поручитель подвержен рискам, связанным с изменением процентных ставок. Изменение процентных ставок может оказать влияние на поручителя в виду осуществления поручителем заимствования денежных средств и осуществления долгосрочных финансовых вложений. В виду сохранения общей тенденции к снижению процентных ставок, риски, связанные с изменением процентных ставок, оцениваются как незначительные.

Поручитель не осуществляет и не планирует осуществлять операции, связанные с валютными ценностями. Поэтому, колебания валютного курса не оказывают влияния на деятельность Поручителя.

В случае достижения показателя инфляции критических значений (25-30%), а также резкого изменения процентных ставок, наибольшим изменениям будут подвержены такие показатели финансовой отчетности поручителя как прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности.

3.5.4 Правовые риски

Деятельность Поручителя не зависит от правовых рисков, связанных с изменением валютного регулирования и правил таможенного контроля, так как Поручитель не планирует осуществлять внешнеэкономическую деятельность.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения Поручитель намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Поручителя, рассматриваются как минимальные, так как деятельность, которую планирует осуществлять Поручитель, не требует получения соответствующих лицензий.

В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Поручителя, Поручитель примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Поручитель не участвует и не прогнозирует участия в судебных процессах, способных оказать существенное влияние на его хозяйственную деятельность. Риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как минимальные

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью поручителя

Описание рисков, свойственных исключительно Поручителю, в т.ч. рисков, связанных со следующими факторами:

Риски, связанные с основной деятельностью Поручителя незначительны, так как в настоящий момент Поручитель не ведет текущих судебных процессов и не несет ответственности по долгам третьих лиц.

Деятельность Поручителя не требует наличия специальных разрешений (лицензий), поэтому отсутствуют риски, связанные с продлением действий таких разрешений и лицензий.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Поручителя, отсутствуют.

IV. Подробная информация о поручителе

4.1. История создания и развития поручителя

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»**

Полное наименование на английском языке: **ESTAR Steel Industries**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «МК «ЭСТАР»**

Сокращенное наименование на английском языке: **ESTAR SI**

Фирменное наименование как товарный знак не зарегистрировано.

В течение времени существования фирменное наименование не изменялось.

4.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя

Дата государственной регистрации поручителя: **15.06.2005 г.**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию поручителя): **серия 77 № 002186576**

Основной государственный регистрационный номер: **1057747243905**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве**

4.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

Срок существования Поручителя с даты государственной регистрации: **на момент утверждения настоящего Проспекта срок существования Поручителя составляет 4 месяца. Общество создано без ограничения срока.**

Краткое описание истории создания и развития Поручителя:

Целью создания Общества является извлечение прибыли. В настоящее время Поручитель формирует портфель активов для осуществления основного вида деятельности, связанного с оказанием консультационных услуг, осуществлением экспертизы по вопросам экономической, правовой и финансовой деятельности, проведению брокерских и дилерских операций; а также менеджмента для российских и зарубежных физических и юридических лиц; маркетинговых услуги.

4.1.4. Контактная информация

место нахождения поручителя	119034, г.Москва, 1-й Зачатьевский пер., д.3 стр.3
номер телефона	502-90-68
номер факса	290-35-08
адрес электронной почты	mkestar@rc.co.ru
адрес страницы в сети "Интернет", на которой доступна информация о поручителе выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах	нет

Специальное подразделение по работе с акционерами и/или инвесторами Поручителя отсутствует.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный Поручителю налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика: 7704560153

4.1.6. Филиалы и представительства поручителя

Филиалы: *отсутствуют*

Представительства: *отсутствуют*

4.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

4.2.1. Отраслевая принадлежность поручителя

ОКВЭД: *74.14, 74.8, 74.11, 74.13, 67.11, 67.12, 74.15, 67.13, 65.2, 51.70.*

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

Поручитель не ведет хозяйственную деятельность. Выручка от основного вида деятельности отсутствует.

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

На 30.06.2005 года поручитель не осуществлял основную хозяйственную деятельность. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг отсутствует.

Поручитель подготовил бухгалтерскую отчетность в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н.

4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики поручителя

В связи с тем, что поручитель не осуществляет производственную деятельность, указание информации о сырье (материалах) и поставщиках поручителя не представляется возможным.

4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя

В связи с тем, что поручитель не осуществляет основной хозяйственной деятельности, описание основных рынков, на которых поручитель осуществляет свою деятельность, не представляется возможным.

4.2.6. Сведения о наличии у поручителя лицензий

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

4.2.7. Совместная деятельность поручителя

Совместная деятельность поручителем не осуществлялась.

4.2.8. Дополнительные требования к поручителям, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями

Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом.

Поручитель не является страховой организацией.

4.2.9. Дополнительные требования к поручителям, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Поручитель не осуществляет деятельности по добыче ископаемых.

4.2.10. Дополнительные требования к поручителям, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Поручитель не оказывает услуги связи.

4.3. Планы будущей деятельности поручителя

На дату регистрации настоящего Проспекта Поручитель не ведет основную хозяйственную деятельность.

В ближайших планах Общества осуществлять деятельность по эффективному управлению активами компаний, принадлежащих поручителю, сопровождающемуся оказанием консультационных услуг, а также информационной и методологической поддержкой.

4.4. Участие поручителя в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Поручитель не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества поручителя

1) Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР Девелопмент»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ЭСТАР Девелопмент».*

Место нахождения: *119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3 стр.3*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Поручителю: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *ООО «Металлургическая компания «ЭСТАР» обладает 100% Уставного капитала Общества*

Доля Поручителя в уставном капитале дочернего общества: *100%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя: *отсутствует*

Основной вид деятельности общества: *консультирование по вопросам коммерческой деятельности*

Значение общества для деятельности Поручителя: *в деятельности Поручителя не участвует*

Совет директоров не сформирован.

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

Генеральный директор Кудряшов Владимир Васильевич, 1962 г.р., в уставном капитале поручителя не участвует.

2) Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ЭСТАР»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «УК «ЭСТАР».*

Место нахождения: *119021, г. Москва, Комсомольский проспект, д. 5/2/12 стр.2.*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Поручителю: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *ООО «Металлургическая компания «ЭСТАР» обладает 100% Уставного капитала Общества*

Доля Поручителя в уставном капитале дочернего общества: *100%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя: *отсутствует*

Основной вид деятельности общества: *деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита*

Значение общества для деятельности Поручителя: *в деятельности Поручителя не участвует*

Совет директоров не сформирован.

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

Генеральный директор Блинов Сергей Николаевич, 1971 г.р., в уставном капитале поручителя не участвует.

3) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «НМЗ им. Кузмина».*

Место нахождения: *630032, г. Новосибирск, Станционная ул., д. 28.*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Поручителю: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *в силу преобладающего участия в уставном капитале*

Доля поручителя в уставном капитале дочернего общества: *73%*

Доля принадлежащих поручителю обыкновенных акций дочернего общества: *73%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале поручителя: *0%*

Основной вид деятельности общества: *черная металлургия, трубный завод*

Значение общества для деятельности Поручителя: *в деятельности Поручителя не участвует*

Совет директоров:

Председатель Совета директоров:

1. *Белошицкий Александр Степанович, 1961 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

Члены Совета директоров:

2. *Сафронов Алексей Алексеевич, 1947 г.р.;*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

3. *Меркушев Олег Васильевич, 1966 г.р.;*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

4. *Матренин Сергей Михайлович, 1967 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

5. *Кравцова Елена Анатольевна, 1976 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

Генеральный директор Сафронов Алексей Алексеевич, 1947 г.р., в уставном капитале поручителя не участвует.

4) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Нытва»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Нытва»*

Место нахождения: *617000 Пермская область, г. Нытва, ул. К. Маркса, д.71.*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Поручителю: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *в силу преобладающего участия в уставном капитале*

Доля поручителя в уставном капитале дочернего общества: *68,43%*

Доля принадлежащих поручителю обыкновенных акций дочернего общества: *68,43%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале поручителя: *0%*

Основной вид деятельности общества: *производство продукции производственно-технического назначения, в т.ч. производство металлопродукции для оборонной промышленности и товаров народного потребления*

Значение общества для деятельности Поручителя: *в деятельности Поручителя не участвует*

Совет директоров:

Председатель Совета директоров:

1. *Гурьев Анатолий Вадимович, 1958 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

Члены Совета директоров:

2. *Завертяев Александр Валентинович, 1962 г.р.;*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

3. *Камолое Дамир Хамитович, 1962 г.р.;*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

4. *Ли Леонид Иосифович, 1963 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

5. *Лисунов Евгений Анатольевич, 1965 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

6. *Новгородов Геннадий Васильевич, 1959 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

7. *Панфилов Михаил Константинович, 1946 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

8. *Полуянов Андрей Николаевич, 1976 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

9. *Шеманина Елена Валерьевна, 1976 г.р.*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

Генеральный директор Завертяев Александр Валентинович, 1962 г.р.; в уставном капитале поручителя не участвует.

5) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество по производству стальных электросварных труб «ВЭСТ-МД»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ВЭСТ-МД»*

Место нахождения: *400075, Россия, г. Волгоград, Дзержинский район, ул. Краснополянская, д.15.*

Данное хозяйственное общество является по отношению к Поручителю: *дочерним*

Основание для признания общества дочерним: *в силу преобладающего участия в уставном капитале*

Доля поручителя в уставном капитале дочернего общества: *83,37%*

Доля принадлежащих поручителю обыкновенных акций дочернего общества: *83,37%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале поручителя: *0%*

Основной вид деятельности общества: *производство и реализация металлопродукции – электросварные трубы малого диаметра, холоднокатанная лента и несварные трубы, трубы специального назначения, которые используются в производстве сложных бытовых и промышленных приборов и в автомобилестроении и др.*

Значение общества для деятельности Поручителя: *в деятельности Поручителя не участвует*

Совет директоров:

Председатель Совета директоров отсутствует.

Члены Совета директоров:

1. Коровин Алексей Михайлович, 1972 г.р.

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

2. Беленков Александр Геннадьевич, 1966 г.р.;

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

3. Фурсов Максим Анатольевич, 1977 г.р.;

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

4. Голицын Александр Алексеевич, 1980 г.р.

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

5. Ильин Алексей Евгеньевич, 1968 г.р.

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

6. Илатовский Денис Викторович, 1971 г.р.

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

7. Степанов Александр Юрьевич, 1968 г.р.

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

Коллегиальный орган управления обществом уставом не предусмотрен.

Генеральный директор Сибиряков Игорь Иванович, 1968 г.р.; в уставном капитале поручителя не участвует.

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

4.6.1. Основные средства

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации не раскрывается.

V. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности поручителя

5.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности поручителя

5.1.1. Прибыль и убытки

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, динамика показателей, характеризующих прибыльность и убыточность поручителя, не раскрывается, экономический анализ прибыльности/убыточности поручителя не приводится.

5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи поручителем товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) поручителя от основной деятельности

Ввиду отсутствия выручки от основной деятельности Поручителя, оценку факторов, оказавших влияние на изменение размера выручки, осуществить невозможно.

5.2. Ликвидность поручителя

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, динамика показателей, характеризующих ликвидность поручителя, не указывается.

5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств поручителя

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств поручителя

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, данные о размере и структуре капитала и оборотных средств поручителя не указываются.

5.3.2. Финансовые вложения поручителя

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, перечень финансовых вложений поручителя, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец последнего финансового года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, не представляется.

5.3.3. Нематериальные активы поручителя

Нематериальные активы у поручителя отсутствуют.

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

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, информация о политике поручителя в области научно-технического развития включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств поручителя, не указывается.

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, основные тенденции развития отрасли экономики, в которой поручитель осуществляет основную деятельность, не указываются.

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

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя

Структура органов управления Поручителя и их компетенции в соответствии с уставом

-Общее собрание акционеров

-Совет директор

-Генеральный директор

- Согласно Уставу Общества:

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников Общества, которое руководит деятельностью Общества в соответствии с законодательством и настоящим Уставом.

Общее собрание может принимать к своему рассмотрению и решать любые вопросы, связанные с деятельностью Общества.

К исключительной компетенции Общего собрания Участников Общества относятся:

1) определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;

2) изменение Устава Общества, в том числе изменение размера Уставного капитала Общества;

3) внесение изменений в Учредительный договор;

4) избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;

5) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;

6) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между Участниками Общества;

7) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);

8) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;

9) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;

10) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;

11) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;

12) предоставление Участникам Общества (или определенному Участнику), а также ограничение или прекращение предоставленных им (ему) дополнительных прав;

13) возложение на Участников Общества (или определенного Участника) дополнительных обязанностей и прекращение их;

14) принятие решений о внесении Участниками Общества вкладов в имущество Общества;

15) определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;

16) решение иных вопросов, предусмотренных законодательством и настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания, не могут быть переданы им на решение исполнительному органу Общества.

В Обществе с единственным Участником все решения принимаются им единолично и оформляются письменно.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных настоящим Уставом и Федеральным законом РФ "Об обществах с ограниченной ответственностью" к исключительной компетенции Общего собрания участников.

Количественный состав Совета директоров определяется решением Общего собрания Участников Общества.

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- Созыв годового и внеочередного Общих собраний участников Общества.

- Утверждение повестки дня общего собрания участников Общества.
- Определение даты составления списка участников, имеющих право на участие в общем собрании участников Общества, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества в соответствии со ст. 36 Федерального закона РФ "Об обществах с ограниченной ответственностью" и связанные с подготовкой и проведением общего собрания участников.
- Рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора.
- Избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, заключение трудового договора с Генеральным директором;
- Иные вопросы, предусмотренные настоящим Уставом и Федеральным законом РФ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Исполнительный орган Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества — Генеральным директором Общества.

Совет директоров Общества простым большинством голосов избирает единоличный исполнительный орган — Генерального директора Общества со сроком полномочий 3 года, который осуществляет текущее руководство деятельностью Общества и подотчетен Общему собранию Участников Общества, Совету директоров, Председателю Совета директоров. Генеральный директор может быть избран не из состава Участников Общества.

Генеральный директор:

1) без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;

выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;

обеспечивает выполнение текущих и перспективных планов Общества;

издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;

принимает решения и издает приказы по оперативным вопросам деятельности Общества, обязательные для исполнения работниками Общества;

осуществляет подготовку необходимых материалов и предложений для рассмотрения Общим собранием и обеспечивает исполнение принятых им решений;

отвечает за организацию и охрану труда работников Общества, обеспечение принятия необходимых мер по гражданской обороне и ликвидации чрезвычайных ситуаций;

осуществляет иные полномочия, не отнесенные к компетенции общего собрания участников Общества.

2) Генеральный директор не может без согласования с Общим собранием участников Общества совершать сделки по купле-продаже имущества Общества, сделки с недвижимостью и землей, получать кредит в банках, закладывать имущество Общества.

Общество выполняет государственные мероприятия по мобилизационной подготовке в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Правительства Москвы.

Права и обязанности Генерального директора, порядок осуществления им полномочий по управлению Обществом установлены законодательством РФ, настоящим Уставом и дополнительно регламентируются договором, заключенным между Обществом и Генеральным директором Общества.

Генеральный директор может быть освобожден от занимаемой должности до истечения срока договора по основаниям и в порядке, предусмотренным действующим законодательством или договором.

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

Кодекс корпоративного поведения (управления), а также внутренние документы поручителя, регулирующие деятельность его органов, отсутствуют.

6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления поручителя

Совет директоров:

Председатель Совета директоров: *Шишкин Александр Геннадьевич*

Год рождения: *1960*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *1997-2005*

Организация: *Закрытое акционерное общество «Ингеоком»*

Должность: *заместитель генерального директора*

Период: *2005- наст. время*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Фрегат»*

Должность: *генеральный директор*

Период: *июнь 2005- октябрь 2005*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *октябрь 2005- наст. время*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Должность: *председатель Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *50%.*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ поручителя: *доли не имеет*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Член Совета директоров: *Кравцова Елена Анатольевна*

Год рождения: *1976*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *02.2002- 06.2002*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Русский уголь»*

Должность: *специалист договорно-правового департамента*

Период: *06.2002 –08.2004*

Организации: *Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Русский уголь»*

Должность: *заместитель директора юридического департамента*

Период: *09.2004 –12.2004*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР»*

Должность: *заместитель генерального директора по корпоративным вопросам*

Период: *12.2004 – 07.2005*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР»*

Должность: *директор по корпоративным проектам*

Период: *2005 –наст время*

Организации: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузмина»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *08.2005 –наст время*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Должность: *генеральный директор, член Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ поручителя: *доли не имеет*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Член Совета директоров: *Королькова Марина Николаевна*

Год рождения: *1973*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *08.2000 –05.2001*

Организации: *Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «МирИнвест»*

Должность: *помощник генерального директора*

Период: *05.2001 –06.2002*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «УК «БизнесЦентр»*

Должность: *помощник генерального директора*

Период: *06.2002 –08.2004*

Организации: *Закрытое акционерное общество «УК «Русский уголь»*

Должность: *помощник генерального директора*

Период: *09.2004 –07.2005*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР»*

Должность: *помощник председателя Совета директоров*

Период: *08.2005 –наст время*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Должность: *помощник председателя Совета директоров, член Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ поручителя: *доли не имеет*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Поручителя не предусмотрен.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Кравцова Елена Анатольевна

Год рождения: *1976*

Образование: *высшее профессиональное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *02.2002- 06.2002*

Организация: *Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Русский уголь»*

Должность: *специалист договорно-правового департамента*

Период: 06.2002 – 08.2004

Организации: *Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Русский уголь»*

Должность: *заместитель директора юридического департамента*

Период: 09.2004 – 12.2004

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР»*

Должность: *заместитель генерального директора по корпоративным вопросам*

Период: 12.2004 – 07.2005

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР»*

Должность: *директор по корпоративным проектам*

Период: 08.2005 – *наст время*

Организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»*

Должность: *генеральный директор, член Совета директоров*

Доля участия данного лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет*

Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ поручителя: *доли не имеет*

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: *не имеет*

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

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления поручителем не выплачивались.

Соглашения относительно таких выплат в текущем году отсутствуют.

6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя

Устав Общества не предусматривает создания ревизионной комиссии. Однако в случаях, когда избрание ревизионной комиссии (ревизора) является обязательным в соответствии с п. 6 ст. 32 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.98 г., или Общее собрание Участников общества приняло решение о создании ревизионной комиссии, в учредительные документы Общества должны быть внесены соответствующие изменения.

Поручитель не имеет документа, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации. При решении данного вопроса Поручитель руководствуется нормами действующего законодательства РФ.

На предприятии отсутствует служба внутреннего аудита.

6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя

Ввиду отсутствия у поручителя органов по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии не раскрывается.

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

Ввиду отсутствия у поручителя органов по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не раскрываются.

6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) поручителя, а также об изменении численности сотрудников (работников) поручителя

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, среднесписочная численность работников (сотрудников) поручителя, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение, не указывается.

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

Соглашения или обязательства Поручителя перед сотрудниками (работниками), касающиеся возможности их участия в уставном капитале Поручителя отсутствуют.

VII. Сведения об участниках (акционерах) поручителя и о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имела заинтересованность

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя

Общее количество участников поручителя на дату утверждения Проспекта ценных бумаг: 2

7.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее 20 процентами их обыкновенных акций

1. Фамилия, имя, отчество: *Варшавский Вадим Евгеньевич*

Размер доли в уставном капитале поручителя: 50%,

2. Фамилия, имя, отчество: *Шишкин Александр Геннадьевич*

Размер доли в уставном капитале поручителя: 50%,

7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя, наличии специального права ("золотой акции")

Доля уставного капитала Поручителя, находящаяся в государственной, муниципальной собственности: *отсутствует.*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Поручителем ("золотой акции"): *не предусмотрено.*

7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале Поручителя не установлено.

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале Поручителя, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, отсутствуют.

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

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, общее собрание участников не проводилось.

7.6. Сведения о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имела заинтересованность

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, сведения о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имела заинтересованность, не указываются.

За период с момента создания Поручителя до даты утверждения проспекта ценных бумаг сделки, в совершении которых имела заинтересованность, не

совершались.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, сведения об общей сумме дебиторской задолженности не раскрываются.

Дебиторская задолженность на 01.07.2005г. отсутствует.

VIII. Бухгалтерская отчетность поручителя и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность поручителя

Состав годовой бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая бухгалтерская отчетность поручителя за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг: *отсутствует, поскольку поручитель создан в июне 2005 г.*

б) У поручителя отсутствует годовая бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность поручителя за последний завершенный отчетный квартал

Состав квартальной бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) квартальная бухгалтерская отчетность поручителя за последний завершенный отчетный квартал, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, срок представления которой наступил в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

Квартальная бухгалтерская отчетность поручителя за последний завершенный отчетный квартал прилагается к настоящему Проспекту в следующем составе (Приложение 6):

форма №1 «Бухгалтерский баланс»;

форма №2 «Отчет о прибылях и убытках»;

Заключение аудитора по бухгалтерской отчетности.

б) У поручителя отсутствует квартальная бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.

8.3. Сводная бухгалтерская отчетность поручителя за три последних завершенных финансовых года или за каждый завершенный финансовый год

У поручителя отсутствует сводная отчетность, в том числе, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США, поскольку поручитель создан в июне 2005 года.

8.4. Сведения об учетной политике поручителя

Информация об учетной политике поручителя на 2002 – 2004 г.г. не приводится, поскольку поручитель создан в июне 2005 г.

Учетная политика поручителя на 2005 год:

Приказ № 1-УП

об утверждении "Положений об учетной политике 2005 год"

15.06.2005

В соответствии с п.2 Федерального закона РФ "О бухгалтерском учете" и п.5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (утв. приказом Минфина РФ от 9 декабря 1998 года N 60н), а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности, а так же в соответствии Налоговым кодексом РФ и иными нормативными актами законодательства о налогах и сборах в РФ

Приказываю:

1. утвердить Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2005 год (Приложение N 1).
2. утвердить Положение об учетной политике для целей налогообложения на 2005 год (Приложение N 2).

Руководитель предприятия _____

Приложение N 1

К приказу № 1-УП от 15.06.05

**Положение об учетной политике
для целей бухгалтерского учета на 2005 год**

1. Установить организацию, форму и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. N 34н), Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (утв. приказом Минфина РФ от 9 декабря 1998 г. N 60н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н), а также других нормативных документов Правительства РФ, Минфина РФ, иных министерств и ведомств, определяющих отраслевые особенности по вопросам планирования, учета и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг) с учетом характера и структуры производства.

2. Установить, что бухгалтерский учет может осуществлять:

- бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером;
- на договорных началах с централизованной бухгалтерией, специализированной организацией или бухгалтером;
- штатным должностным лицом;
- лично руководителем организации.

2. Установить компьютерную технологию обработки учетной информации.

3. Установить, что инвентаризация основных средств производится

один раз в три года;

4. Установить, что амортизация объектов основных средств числящихся на балансе производится линейным способом.

По вновь приобретенным основным средствам может определяться:

- линейным способом;
- способ уменьшаемого остатка;
- способ списания стоимости по сумме чисел лет срока полезного использования;
- способ списания стоимости пропорционального объему продукции (работ.)

5. Установить, что предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, по стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету до 10000 рублей списываются по мере отпуска их в эксплуатацию. В случае законодательного увеличения норматива норматив увеличивается до разрешенного максимума.

В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации на предприятии

6. Установить, что амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяется линейным способом.

Комиссия по приему нематериальных активов может так же установить иной способ:

- способ уменьшаемого остатка,
- способ списания стоимости пропорционально объему продукции (работ, услуг)).

7. Установить, что учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение.

8. Установить, что учет приобретения материальных ценностей производится без использования счета 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей", при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей (счета 10, 41 и др.)

9. Установить, что определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по методу себестоимости за единицу

10. Установить, что расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

11. Установить, что расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские разработки списывают в течение трех лет.

12. Установить, что списание расходов, собранных на счете 23 "Вспомогательное производство" осуществляется пропорционально объему выполненных (реализованных) видов работ.

13. Установить следующий порядок списания общехозяйственных (накладных) расходов: расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы" списываются в дебет счета 90 "Продажи")

14. Установить, что готовая продукция отражается в бухгалтерском учете

- по прямым расходам

15. Установить следующий порядок списания расходов на продажу: расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44 подлежат списанию в дебет счета 90 "Продажи" полностью.

16. Распределение расходов на продажу осуществлять ежеквартально.

17. Установить, что товары, предназначенные для продажи, отражаются по покупной стоимости.

18. Установить, что незавершенное производство отражается по прямым статьям расходов.

19. Установить, что расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов

20. Установить, что списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности предприятия /счет 91 "Прочие доходы и расходы"/ по мере совершения операций и на конец отчетного периода.

21. Создавать за счет финансовых результатов предприятия резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями. Величину резерва определить отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

22. При размещении векселей (облигаций) для получения займа денежными средствами сумма причитающихся векселедержателю процентов или дисконта включается в состав операционных расходов без предварительного учета в качестве расходов будущих периодов.

23. Установить, что дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в операционные расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены

24. Установить единые нормы командировочных расходов для всех работников предприятия в пределах, установленных законодательством.

В течение отчетного года нормы командировочных расходов могут быть изменены особым распоряжением руководителя предприятия.

25. Установить, что денежные средства на хозяйственные нужды выдаются под отчет на срок 6 месяцев.

По окончании установленного срока работник должен в течение трех рабочих дней отчитаться о произведенных расходах или сдать излишние денежные средства в кассу предприятия.

26. Установить, что выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и перехода права собственности.

27. Установить, что при длительном цикле производства продукции (работы, услуги) выручка признается по мере готовности продукции (работы, услуги).

28. Установить, что по работам (услугам) долгосрочного характера выручка признается по мере полного завершения выполнения работ, оказания услуг.

29. Установить, что при реализации или ином выбытии ценных бумаг (кроме собственных акций) на расходы от производства и реализации списывается цена приобретения реализованных ценных бумаг по методу стоимости единицы.

30. Установить, что НДС в бухгалтерском учете отражается «по оплате».

Приложение N 2

К приказу № 1-УП от 15.06.05

**Положение об учетной политике
для целей налогообложения на 2005 год**

1. Установить, что налоговый учет и составление налоговых деклараций может осуществляться:

- бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером;
- на договорных началах с централизованной бухгалтерией, специализированной организацией или бухгалтером;
- штатным должностным лицом;
- лично руководителем организации.

Раздел II. Налог на добавленную стоимость

2.1. Установить, что дата возникновения обязанности по уплате НДС определяется по мере поступления денежных средств (датой реализации товаров (работ, услуг) считается день оплаты товаров (работ, услуг)).

Раздел 111. Налог на прибыль организаций

Общие положения

3.1. Определять доходы и расходы при исчислении налога на прибыль по методу начислений.

3.2. Организовать систему исчисления налоговой базы при расчете налога на прибыль одновременно и в бухгалтерском и в налоговом учете организации,

3.3. Утвердить формы аналитических регистров налогового учета для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль.

3.4. Установить, что налоговый учет для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль на бумажных носителях и (или) в электронном виде.

Операции с амортизируемым имуществом

3.5. Для целей налогообложения прибыли установить по основным средствам и нематериальным активам амортизация начисляется линейным методом.

Формирование расходов, учитываемых при налогообложении

3.6. Установить, что для целей налогообложения прибыли при реализации или ином выбытии ценных бумаг (кроме собственных акций) па расходы от производства и реализации списывается цена приобретения реализованных ценных бумаг по методу стоимости единицы.

3.7. Установить, что для целей налогообложения прибыли при определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых в производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) применять метод по себестоимости каждой единицы.

3.8. Установить, что для целей налогообложения прибыли формировать резервы по сомнительным долгам в порядке ст.266 Налогового кодекса РФ.

3.9. Установить, что для целей налогообложения прибыли при реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров для уменьшения доходов от реализации определяется по методу себестоимости каждой единицы.

3.10. Установить, что для целей налогообложения прибыли расходы по обязательному и добровольному страхованию, по которым предусмотрена уплата страхового взноса разовым платежом, включаются в расходы в течение срока действия договора страхования ежеквартально.

3.11. Установить, что для целей налогообложения прибыли расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3.12. Установить, что расходы на НИОКР относят к прочим расходам и для целей налогообложения прибыли списывают в течение трех лет.

3.13. Установить, что основные средства, стоимость которых не более 10000руб., не являются амортизируемым имуществом, поэтому списываются на затраты по мере ввода в эксплуатацию.

3.14. Установить, что учет процентов по заемным средствам (кредитам) относится к внереализационным расходам и определяется из ставки рефинансирования Банка России, увеличенной в 1.1 раза, а по валютным займам, исходя из ставки равной 15 процентам.

3.15. Установить, что для целей налогообложения положительные и отрицательные суммовые разницы относятся к внереализационным доходам и к внереализационным расходам.

3.16. Установить, что для целей налогообложения положительные и отрицательные курсовые разницы относятся к внереализационным доходам и к внереализационным расходам

3.17. Установить, что для целей налогообложения прибыли предоставление за плату во временное пользование и (или) временное владение и пользование имущества считается внереализационными доходами и расходами.)

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

Поручитель не осуществляет экспорт продукции, товаров, работ, услуг.

8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества поручителя и существенных изменениях, произошедших в составе имущества поручителя после даты окончания последнего завершленного финансового года (тыс. руб.)

Поручитель не имеет недвижимого имущества .

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

В течение периода, предшествующего дате утверждения проспекта эмиссии поручитель не участвовал в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на результатах финансово-хозяйственной деятельности поручителя.

Дополнительные сведения о поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

1. Дополнительные сведения о поручителе

1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя

Размер уставного капитала поручителя на дату утверждения проспекта ценных бумаг: 000 руб.

Участниками общества являются два физических лица.

Размер долей участников общества:

Варшавский Вадим Евгеньевич

Размер доли в уставном капитале поручителя: 50%.

Шикин Александр Геннадьевич

Размер доли в уставном капитале поручителя: 50%.

1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя

С момента создания Поручителя до даты утверждения проспекта ценных бумаг изменений размера уставного капитала Поручителя не было.

1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов поручителя

В соответствии с Уставом поручителя в Обществе могут образовываться фонды, состав, значение, размеры, источники образования и порядок использования которых определяются общим собранием Участников Общества.

С момента создания Поручителя до даты утверждения проспекта ценных бумаг фонды не создавались.

1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя

Наименование высшего органа управления поручителя:

Общее собрание участников Общества.

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

Орган, созывающий Общее собрание Участников Общества, обязан не позднее чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого Участника Общества заказным письмом или иным способом, документально подтвержденным (п. 16.1.5. статьи 16 Устава поручителя).

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания участников Общества, а также предлагаемая повестка дня.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления поручителя:

По требованию исполнительного органа Общества, ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора, а также Участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов Участников Общества, исполнительным органом созывается внеочередное собрание Участников в случаях, если проведения такого Общего собрания требуют интересы Общества и его Участников (п. 16.1.4. статьи 16 Устава Поручителя).

Порядок направления (предъявления) требований о внеочередном собрании высшего органа управления поручителя:

Требование о проведении внеочередного общего собрания направляется Обществу.

В соответствии с требованиями статьи 35 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98 г. № 14-ФЗ (далее по тексту – Закон об ООО) исполнительный орган общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или об отказе в его проведении.

Исполнительный орган общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного общего собрания участников общества, а также изменять предложенную форму проведения внеочередного общего собрания участников общества.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя:
Очередное Общее собрание созывается исполнительным органом Общества не реже одного раз в год, не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года (п. 16.1.3. статьи 16 Устава Поручителя).

В соответствии с требованиями, установленными статьей 35 Закона об ООО, в случае принятия исполнительным органом общества решения о проведении внеочередного Общего собрания участников, указанное Собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении. В случае если в течение установленного срока не принято решение о проведении внеочередного Общего собрания или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное Общее собрание участников Общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения. В данном случае, исполнительный орган общества обязан предоставить указанным органам или лицам список участников Общества с их адресами.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления поручителя:

Любые участники Общества

Порядок внесения предложений в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления поручителя:

В соответствии с требованиями, установленными Законом об ООО любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее чем за пятнадцать дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников общества.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания участников общества.

В случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя:

Все участники Общества.

Порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

В соответствии со статьей 36 Закона об ООО к информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы общества, или проекты учредительных документов общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренные уставом общества.

Если иной порядок ознакомления участников общества с информацией и материалами не предусмотрен уставом общества, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанные информация и материалы в течение тридцати дней до проведения Общего собрания Участников Общества должны быть предоставлены всем Участникам Общества для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества. Общество обязано по требованию Участника предоставить ему копии указанных документов (п. 16.1.5. статьи 16 Устава Поручителя).

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

1) Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАР Девелопмент»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ЭСТАР Девелопмент».*

Место нахождения: *119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3 стр.3*

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации: *100%*

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя: *0%*

2) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «НМЗ им. Кузьмина».*

Место нахождения: *630032, г. Новосибирск, Станционная ул., д. 28.*

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации: *73%*

Доля принадлежащих поручителю, обыкновенных акций коммерческой организации: 73%

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя: *0%*

3) Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ЭСТАР»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «УК «ЭСТАР».*

Место нахождения: *119021, г. Москва, Комсомольский проспект, д. 5/2/12 стр.2.*

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации: *100%*

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя: *0%*

4) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Нытва»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Нытва»*

Место нахождения: *617000 Пермская область, г. Нытва, ул. К. Маркса, д.71.*

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации: *68,43%*

Доля принадлежащих поручителю обыкновенных акций коммерческой организации: *68,43%*

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя: *0%*

5) Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество по производству стальных электросварных труб «ВЭСТ-МД»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ВЭСТ-МД»*

Место нахождения: *400075, Россия, г. Волгоград, Дзержинский район, ул. Краснополянская, д.15.*

Доля поручителя в уставном капитале коммерческой организации: *83,37%*

Доля принадлежащих поручителю обыкновенных акций коммерческой организации: *83,37%*

Доля коммерческой организации в уставном капитале поручителя: *0%*

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем

Ввиду того, что поручитель осуществляет свою деятельность менее 1 финансового года, сведения о существенных сделках, совершенных поручителем, не раскрываются.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах поручителя

Кредитный рейтинг за период существования Поручителю и/или ценным бумагам Поручителя не присваивался.

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя

Поручитель не является акционерным обществом.

10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг поручителя, за исключением акций поручителя

Поручитель выпусков эмиссионных ценных бумаг не размещал.

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Поручитель облигаций с обеспечением не размещал.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Поручитель облигаций с обеспечением не размещал.

10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги поручителя

Эмиссионные ценные бумаги поручителем не выпускались.

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

Сведения не указываются, так как Поручитель не осуществлял и не осуществляет выпуск эмиссионных ценных бумаг.

10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам поручителя

Сведения не указываются, так как Поручитель не осуществлял и не осуществляет выпуск эмиссионных ценных бумаг.

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

Поручитель не является акционерным обществом;

Поручитель выпусков эмиссионных ценных бумаг не размещал.

10.10. Иные сведения

Иные сведения о поручителе и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами: *отсутствуют*

Иная информация о поручителе и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах проспекта ценных бумаг: *отсутствует*

ПРИЛОЖЕНИЕ 6

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 30 июня 2005 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 30 июня 2005 года

	Форма № 1 по ОКУД	Коды		
	Дата (год, месяц, число)	0710001		
Организация: Общество с Ограниченной Ответственностью «Металлургическая компания «Эстар»	по ОКПО	2005	6	30
		77963237		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704560153/ 770401001		
Вид деятельности: консультирование по вопр. коммерч. деят.	по ОКВЭД	74.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ООО	по ОКОПФ/ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д.3, стр.3				

Дата утверждения:
 Дата отправки (принятия):

АКТИВ	код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	-
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	31320
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190		31320
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	7
в том числе:		-	-
сырье, материалы и др. аналогичные ценности	211	-	-
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	-	-
прочие запасы и затраты	217	-	7
НДС по приобретенным ценностям	220	-	2
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	-

Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства:	260	-	20
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	-	29
БАЛАНС	300	-	31350

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
I	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	-	10
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	-2
Итого по разделу III	490	-	8
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	-	12
Кредиторская задолженность:	620	-	31330
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	31330
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	-	31342
БАЛАНС (сумма строк 490+590+690)	700	-	31350

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах				
Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	
I	2	3	4	
Арендованные основные средства	910	-	-	
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-	
Товары, принятые на комиссию	930	-	-	
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-	
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-	
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	31320	
Износ жилищного фонда	970	-	-	
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-	
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-	

Руководитель: Блинов Сергей Николаевич

Главный бухгалтер: Блинов Сергей Николаевич

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 января по 30 июня 2005 г.

Организация: **Общество с Ограниченной Ответственностью**
«Металлургическая компания «Эстар»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **консультирование по вопр. коммерч. деят.**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **ООО**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 24 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
2005	06	30
77963237		
7704560153/ 770401001		
74,14		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	029	-	-
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж (строки 010 -020 -030 -040)	050	-	-
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	-	-
Прочие операционные расходы	100	-	-
Внереализационные доходы	120	-	-
Внереализационные расходы	130	-2	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	-2	-
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	-2	-
			-
Справочно:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200		-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Расшифровка отдельных прибылей и убытков					
Наименование показателя	Код строки	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-
		-	-	-	-

Руководитель: Блинов Сергей Николаевич
 Главный бухгалтер: Блинов Сергей Николаевич

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Металлургическая компания «ЭСТАР» за период
с 15.06.2005 г. по 30.06.2005 г.

Аудитор: Закрытое акционерное общество аудиторская фирма «Оптимум Экспертиза».
Юридический адрес: 127238, г. Москва, Ильменский проезд, дом 14, стр. 1.
Почтовый адрес: 125493, г. Москва, ул. Флотская д. 5а.
Телефон (факс): (095) 933-00-64.
Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества от 11.10.2000 года № 002/015/815.
Лицензия № Е 005746 на осуществление аудиторской деятельности. выдана Минфином РФ, сроком действия на 5 лет, Приказ № 29 от 09.02.2004 г.

Аудируемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью
«Металлургическая компания «ЭСТАР»
Юридический адрес: 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д.3 стр.3
Почтовый адрес: 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д.3 стр.3
Свидетельство о государственной регистрации общества от 15.06.2005г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве ОГРН 1057747243905

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ООО «МК «ЭСТАР» за период с 15 июня по 30 июня 2005 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «МК «ЭСТАР» состоит из:

бухгалтерского баланса;
отчета о прибылях и убытках.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ООО «МК «ЭСТАР». Наша обязанность заключается в том, чтобы на основе проведенного аудита выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Мы провели аудит в соответствии с:
Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;

федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 и от 04.07.2003 № 405;

правилами (стандартами) аудиторской деятельности ЗАО АФ «Оптимум Экспертиза»; нормативными актами органов, осуществляющих регулирование деятельности аудируемого лица: Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.07.99 № 43н и Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и др.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «МК «ЭСТАР» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 30 июня 2005 года и результаты финансово - хозяйственной деятельности за период с 15 июня по 30 июня 2005 года включительно.

«12» октября 2005 года.

Генеральный директор
Закрытого акционерного общества
аудиторской фирмы «Оптимум Экспертиза»

С.К.Барзов

Руководитель аудиторской проверки

Ю. А. Горячкин

квалификационный аттестат аудитора № К 000033 выдан 09 июля 2002г. на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства Финансов Российской Федерации от 27 июня 1996г. (протокол №33) на неограниченный срок.

ПРИЛОЖЕНИЕ 7

ОБРАЗЕЦ

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод
им. Кузьмина»

Место нахождения: Россия, 630032, Новосибирская область, г. Новосибирск,
ул. Станционная, д. 28.

Почтовый адрес: Россия, 630108, Новосибирская область, г. Новосибирск,
ул. Станционная, д. 28.

СЕРТИФИКАТ

Неконвертируемых документарных процентных облигаций
на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций
№ _____ от “__” _____ 2005 года

Настоящий сертификат удостоверяет права на 1 200 000 (Один миллион двести тысяч)
облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей
номинальной стоимостью 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей.

Общее количество облигаций выпуска, имеющего государственный регистрационный
номер № _____ от “__” _____ 2005 года, составляет 1 200 000
(Один миллион двести тысяч) облигаций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча)
рублей каждая общей номинальной стоимостью 1 200 000 000 (Один миллиард двести
миллионов) рублей.

Настоящий сертификат передается на хранение в Некоммерческое партнерство
“Национальный депозитарный центр” (далее – “Депозитарий”), осуществляющее
обязательное централизованное хранение сертификата облигаций.

Место нахождения Депозитария: г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр.4.

Генеральный директор Открытого
акционерного общества «Новосибирский
металлургический завод им. Кузьмина»

Сафронов А.А.

_____ 2005 г.

_____ м.п.

Оборотная сторона

1. Вид, категория (тип) ценных бумаг.

Вид ценных бумаг - облигации

Серия - 01

Полное наименование ценных бумаг выпуска - облигации неконвертируемые документарные процентные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 (далее по тексту именуется совокупно "Облигации" или "Облигации выпуска", и по отдельности - "Облигация" или "Облигация выпуска").

2. Форма ценных бумаг.

документарные на предъявителя

3. Указание на обязательное централизованное хранение.

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций выпуска

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение

Полное фирменное наименование - Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Сокращенное фирменное наименование - НДЦ

Место нахождения - г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Почтовый адрес - 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

ИНН - 7706131216

Телефон - (095) 956-2790, 956-2791

Номер лицензии - 177-03431-000100 (на осуществление депозитарной деятельности)

Дата выдачи - 4.12.2000

Срок действия до - бессрочная лицензия

Лицензирующий орган - ФКЦБ России

Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом (далее - Сертификат), подлежащим обязательному централизованному хранению в НДЦ (далее - также "Депозитарий"). Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи сертификатов на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется НДЦ, выполняющим функции Депозитария, и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к НДЦ (далее именуемые совместно - "Депозитарий").

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НДЦ и Депозитариями - депонентами НДЦ держателям Облигаций.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НДЦ и депозитариях - депонентах НДЦ.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате доходов и номинальной стоимости Облигаций. Погашение сертификата Облигаций производится после списания всех Облигаций со счетов депо.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом от 22.04.96 № 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.97 № 36.

Согласно Закону "О рынке ценных бумаг":

- В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и/или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

- В случае хранения сертификатов документарных эмиссионных ценных бумаг в депозитариях права, закрепленные ценными бумагами, осуществляются на основании предъявленных этими депозитариями сертификатов по поручению, предоставляемому депозитариями договорам владельцев, с приложением списка этих владельцев. Эмитент в этом случае обеспечивает реализацию прав по предъявительским ценным бумагам лица, указанного в этом списке. В случае если данные о новом владельце такой ценной бумаги не были сообщены держателю реестра данного выпуска или номинальному держателю ценной бумаги к моменту закрытия реестра для исполнения обязательств эмитента, составляющих ценную бумагу (включая получение дохода и другие), исполнение обязательств по отношению к владельцу, зарегистрированному в реестре в момент его закрытия, признается надлежащим. Ответственность за своевременное уведомление лежит на приобретателе ценной бумаги.

В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16 октября 1997 г. № 36: Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;

- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права, которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска.

1 000 рублей

5. Количество ценных бумаг выпуска

1 200 000 штук

Размещение облигаций выпуска траншами не предусмотрено.

6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее.

Сведения не приводятся. Данный выпуск не является дополнительным.

7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»

ИНН 5404161429

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства ОАО «НМЗ им. Кузьмина» (далее - "Эмитент"). Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу соответствующий объем прав. Документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигацией, являются Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право на получение номинальной стоимости облигаций и дату, наступающую в 1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг и Решением о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигаций (купонного дохода), порядок определения которого указан в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право на получение номинальной стоимости Облигаций при ликвидации Эмитента в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг. В случае неисполнения/неадекватного исполнения эмитентом обязательств по облигациям (в том числе дефолт, технический дефолт), владельцы облигаций вправе обратиться к лицу, предоставившему обеспечение по выпуску Облигаций, указанному в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, п. 12.1. Решения о выпуске ценных бумаг, с требованием в сроки и порядке, установленными условиями обеспечения, указанными в п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Приобретение облигаций означает заключение приобретателем облигаций договора поручительства, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска облигаций, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Всё задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска

8.1. Способ размещения ценных бумаг

открытая подписка

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Дата начала размещения, или порядок ее определения

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и обеспечения всем заинтересованным лицам возможности доступа к информации о данном выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии со статьей 23 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" и нормативными актами ФТСФР России в следующем порядке:

в листе новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-kt.ru> - не позднее 3 (трех) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФТСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций в газете «Советская Сибирь».

О дате начала размещения Эмитент обязуется после государственной регистрации выпуска Облигаций. Сообщение о дате начала размещения Облигаций публикуется Эмитентом в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФТСФР РФ от 16.03.2005 N 05-5/мз-н в следующие сроки:

в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее, чем за 5 дней до даты начала размещения ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет": (<http://www.nmz-kt.ru>) - не позднее, чем за 4 дня до даты начала размещения ценных бумаг.

Дата окончания размещения, или порядок ее определения

Датой окончания размещения является более ранняя из следующих дат: а) 7-й рабочий день с даты начала размещения Облигаций; б) дата размещения последней Облигации выпуска. При этом дата окончания размещения не может быть позднее, чем через один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

8.3. Порядок размещения ценных бумаг

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок)

Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций, является Андеррайтер (Посредник при размещении), действующий по поручению и за счет Эмитента.

Андеррайтером выпуска Облигаций является: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМНЭКСБАНК" (далее - "Андеррайтер"), зарегистрированное по адресу: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр.1А; почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А, тел.: (095) 755-87-53, ИНН 7744001480.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности N 177-06025-100000 от 07.06.2002, выдана ФКЦБ России.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности N 177-06037-010000 от 07.06.2002, выдана ФКЦБ России.

Решение об одобрении заключаемой в ходе размещения Облигаций сделки купли-продажи Облигаций, в заключении которой имеется заинтересованность, должно быть принято до ее заключения в порядке, установленном федеральными законами.

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Заключение сделок при размещении проводится через организатора торговли -

- Закрытое акционерное общество «Фондовая Биржа ММВБ», ЗАО "ФБ ММВБ".

(место нахождения, а также почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 13)

Номер лицензии на осуществление деятельности фондовой биржи: 077-07985-000001, Дата выдачи: 15.09.2004 г., дата окончания срока действия лицензии: 15.09.2007 г.,

Лицензирующий орган: ФТСФР России

(далее - Организатор торговли)

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

Процентная ставка по первому купону определяется в ходе проведения конкурса через Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

В день проведения конкурса участники торгов Организаторы торговли (далее - "Участники торгов") подают адресные заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 на конкурс с использованием системы торгов Организатора торговли как за свой счет, так и за счет клиентов. Время и порядок подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки по первому купону устанавливается Организатором торговли по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Посредника при размещении Облигаций (Андеррайтера).

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинала);
- количество Облигаций;
- величина процентной ставки по первому купону;
- прочие параметры в соответствии с Правилами торгов Организатора торговли (далее – Правила Организатора торговли).

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае, если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке величине процентной ставки по первому купону.

В качестве величины процентной ставки по первому купону указывается та величина (в числовом выражении с точностью до двух знаков после запятой) процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке по цене 100% от номинала.

Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в конкурсе по определению процентной ставки по первому купону не допускаются.

По окончании периода подачи заявок на конкурс, Организатор торговли составляет сводный реестр введенных заявок (далее – Сводный реестр) для Андеррайтера и Эмитента.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Организатора торговли.

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении Организатору торговли в письменном виде. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону.

Сообщение о величине процентной ставки по первому купону публикуется Андеррайтером при помощи системы торгов Организатора торговли путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов.

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона, Андеррайтер заключает сделки путем удовлетворения заявок, согласно установленному настоящим Решением о выпуске, Проспектом ценных бумаг и Правилами Организатора торговли порядку, при этом, удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе проводимого конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону. В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов снимаются Андеррайтером.

После определения ставки первого купона и удовлетворения заявок, поданных в ходе конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по цене размещения в адрес Андеррайтера (посредник при размещении) в случае неполного размещения выпуска Облигаций в ходе проведения конкурса. Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также увеличивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Полученные Андеррайтером заявки на покупку Облигаций удовлетворяются им в порядке очередности их поступления.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества нераспроданных Облигаций выпуска (в пределах общего количества предлагаемых к размещению Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся нераспроданными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере нераспроданного остатка. В случае размещения Андеррайтером всего объема предлагаемых к размещению Облигаций, равного 1 200 000 (Одному миллиону двумстам тысячам) штук, акцепт последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций не устанавливается.

Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном ст. 29 Гражданского кодекса РФ.

Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска

Потенциальный покупатель Облигаций, может действовать самостоятельно, являясь Участником торгов.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение облигаций.

Обязательным условием приобретения Облигаций через Организатора торговли при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объема денежных средств покупателя на счете Участника торгов, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Расчетной Палате ММВБ.

НКО ЗАО "Расчетная палата ММВБ" (далее - Расчетная палата ММВБ).

Полное фирменное наименование Небанковская кредитная организация Закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи"

Сокращенное фирменное наименование ЗАО РП ММВБ

Место нахождения 125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8

Почтовый адрес 125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8.

При этом денежные средства должны быть предварительно зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты того количества Облигаций, которое указано в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов (начиная со второго дня размещения дополнительно с учетом НКД). В случае соответствия условий заявок указанным выше требованиям они регистрируются у Организатора торговли, а затем акцептуются Андеррайтером в системе торгов Организатора торговли.

Проданные при размещении Облигации переводятся Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счет депо в Депозитарии, осуществляющим централизованное хранение Облигаций выпуска, или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в Депозитарии (НДЦ)

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в Депозитарии вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией – ЗАО ММВБ, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Организатором торговли, размещенные Облигации зачисляются Депозитарием на счета депо приобретателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности Депозитария.

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, привлекаемые Эмитентом в процессе размещения выпуска Облигаций

Организация, оказывающая Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер/Посредник при размещении):

Андеррайтером выпуска Облигаций является: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСКАИМК" (далее - "Андеррайтер"), зарегистрированное по адресу: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А; почтовый адрес: 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А, тел. (095) 755-87-53, ИНН 7744001480.

Полное фирменное наименование Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк "ИМПЭКСКАИМК"

Сокращенное фирменное наименование ОАО «ИМПЭКСКАИМК»

ИНН 7744001480

Место нахождения 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А

Почтовый адрес 125252, г. Москва, ул. Новопесчаная д.20/10, стр. 1А

Номер лицензии 177-06025-100000 (на осуществление брокерской деятельности)

Основные функции Посредника при размещении (Андеррайтера)

Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг через Организатора торговли. По условиям указанного договора функциями андеррайтера в частности являются:

- от своего имени и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг;
- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Андеррайтером.

8.4. Цена (цена) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Цена размещения Облигаций устанавливается равной ее номинальной стоимости – 1000 (одна тысяча) рублей за Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * C * ((T - T_0) / 365) / 100\%, \text{ где}$$

НКД - накопленный купонный доход, руб.

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг.

Преимущественное право приобретения Облигаций не установлено.

8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг

При приобретении ценных бумаг выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в рублях.

Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.

Реквизиты счетов, на которые должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций:

Владелец счета: Открытое Акционерное Общество Импортно-экспортный банк «ИМПЭКСБАНК»

Сокращенное наименование: ОАО «ИМПЭКСБАНК»

Номер счета: 30401810300100000456

Кредитная организация:

Полное фирменное наименование: НЕБАНКОВСКАЯ КРЕДИТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РАСЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКОВСКОЙ МЕЖБАНКОВСКОЙ ВАЛЮТНОЙ БИРЖИ"

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО РП ММВБ

Место нахождения: 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 8

ИНН: 044583505

К/с: 30105810100000000505

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска

Облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации в соответствии с правилами клиринга ЗАО «ММВБ».

Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях "поставка против платежа" в соответствии с правилами клиринга ЗАО «ММВБ». Денежные средства, полученные от размещения Облигаций через Организатора торговли, зачисляются в Расчетной палате ММВБ на счет Андеррайтера.

Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг через Организатора торговли.

8.7. Доля, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг считается несостоявшимся, а также порядок возврата средств, переданных в оплату ценных бумаг выпуска, в случае признания его несостоявшимся.

Доля не установлена.

9. Условия погашения и выплаты доходов по облигациям.

9.1. Форма погашения облигаций.

Погашение Облигаций производится денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы их погашения не установлена.

9.2. Порядок и условия погашения облигаций, включая срок погашения.

Срок погашения облигаций выпуска:

Датой погашения Облигаций является 1460-ый (Одна тысяча четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Погашение Облигаций производится платежам агентом по поручению и за счет Эмитента (далее по тексту - "Платежный Агент"), функции которого выполняет:

Полное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарий центр"

Сокращенное наименование: НДЦ

Место нахождения: Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Эмитент берет на себя обязательство своевременно и в полном объеме переводить Платёжному Агенту по настоящему выпуску Облигаций соответствующие суммы денежных средств, необходимые для выполнения платёжных обязательств в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Эмитент может назначать иных платёжных агентов и отменять такие назначения.

Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платёжных агентов Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.lmz-k.ru>) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДС, подлежащим образом уполномочены получить суммы погашения по Облигациям.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДС, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДС получить суммы погашения Облигаций. В случае если владелец не уполномочил номинального держателя - депонента НДС, на счетах которого учитываются права на принадлежащие ему Облигации, получить суммы погашения по Облигациям, то такой номинальный держатель не позднее 12 часов 00 минут (Московского времени) дня, предшествующего 2 (второму) рабочему дню до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций, передает в НДС список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права на Облигации владельца учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения номинальной стоимости по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается номинальный держатель.

В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем и номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения номинальной стоимости по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получить суммы погашения по Облигациям, подразумевается владелец.

Не позднее, чем за 2 (второй) рабочий день до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДС предоставляет Эмитенту и Платёжному Агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депонента лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер счета в банке;
 - наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДС, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность, предоставленных ими в НДС сведений (информации, необходимой для исполнения обязательства по облигациям), в частности - реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы погашения по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в НДС, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательства и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательства по Облигациям производится на основании данных НДС, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательства по Облигациям, не позволяют Платёжному агенту своевременно осуществлять перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательства по Облигациям, и владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее, чем за 2 (второй) рабочий день до Даты погашения номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного Агента

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В Дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платёжный Агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Если Дата погашения номинальной стоимости Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплаты подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	
I. Купон: 1 Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения (с учетом подаваемых заявок) конкурса через Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок проведения конкурса указан в п. 8.3 Решения о выпуске и п. 2.7 Проспекта ценных бумаг.		
Дата начала размещения Облигаций	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	<p>Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле</p> $K1 = C1 \cdot Nom \cdot (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%,$ <p>где:</p> <p>K1 - сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C1 - размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p>T(0) - дата начала 1-го купонного периода;</p> <p>T(1) - дата окончания 1-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>

2. Купон: 2 Ставка по второму купону устанавливается равной ставке по первому купону.

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	<p>Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$ <p>где:</p> <p>K2 - сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.</p> <p>C2 - размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых.</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.</p> <p>T(1) - дата начала 2-го купонного периода.</p> <p>T(2) - дата окончания 2-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
---	---	--

3. Купон: 3 Ставка по третьему купону устанавливается равной ставке по первому купону.

365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	<p>Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$ <p>где:</p> <p>K3 - сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.</p> <p>C3 - размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых.</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.</p> <p>T(2) - дата начала 3-го купонного периода.</p> <p>T(3) - дата окончания 3-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
---	---	---

4. Купон: 4 Размер купонной ставки по четвертому купону устанавливается уполномоченным органом Эмитента после даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций и доводится до сведения всех заинтересованных лиц посредством публикации сообщения в газете "Советская Сибирь", в «Приложении к Вестнику ФСФР», в ленте новостей (AK&M или Интерфакс), на странице в сети «Интернет» <http://www.pnz-k.ru> не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты окончания третьего купонного периода в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	<p>Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$ <p>где:</p> <p>K4 - сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.</p> <p>C4 - размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых.</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.</p> <p>T(3) - дата начала 4-го купонного периода.</p> <p>T(4) - дата окончания 4-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
---	---	---

5. Купон: 5 Размер купонной ставки по пятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	<p>Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%$ <p>где:</p> <p>K5 - сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.</p> <p>C5 - размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых.</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.</p> <p>T(4) - дата начала 5-го купонного периода.</p> <p>T(5) - дата окончания 5-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
---	---	---

6. Купон: 6 Размер купонной ставки по шестому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	<p>Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K6 = C6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%$ <p>где:</p> <p>K6 - сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.</p> <p>C6 - размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых.</p> <p>Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.</p> <p>T(5) - дата начала 6-го купонного периода.</p> <p>T(6) - дата окончания 6-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).</p>
---	--	--

7. Купон: 7 Размер купонной ставки по седьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг

1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%$, где, K7 - сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб., C7 - размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых, Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб., T(6) - дата начала 7-го купонного периода, T(7) - дата окончания 7-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).
--	---	--

8. Купон: 8 Размер купонной ставки по восьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг

1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%$, где, K8 - сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб., C8 - размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых, Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб., T(7) - дата начала 8-го купонного периода, T(8) - дата окончания 8-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна 5 - 9).
--	--	--

Дата выплаты купонного дохода по каждому купону соответствует дате окончания соответствующего купонного периода.

9.3.1 Порядок определения процентных ставок по купонам:

1) Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения (с учетом подаваемых заявок) конкурса в системе торгов Организатора торговли среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок проведения конкурса указан в п. 8.3. Решения о выпуске и п. 2.7 проспекта ценных бумаг.

2) Процентные ставки по второму и третьему купонам устанавливаются равными ставке по первому купону.

3) Размер купонной ставки по четвертому купону устанавливается уполномоченным органом Эмитента после даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций и доводится до сведения всех заинтересованных лиц посредством публикации сообщения в газете «Советская Сибирь», в «Приложении к Вестнику ФСФР», в деловой новостной (АК&М или Интерфакс), на странице в сети «Интернет» <http://www.nntz-kg.ru> не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до даты окончания третьего купонного периода в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

4) Порядок определения процентных ставок по купонам, начиная с пятого:

а) Одновременно с определением уполномоченным органом Эмитента размера купонной ставки по четвертому купону, Эмитент может принять решение о приобретении Облигаций у их владельцев (с возможностью их дальнейшего обращения) в течение последних 7 (Семи) дней j-го купонного периода (j=4,...,7). В случае если такое решение принято Эмитентом, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен j, устанавливаются равными процентной ставке по четвертому купону.

б) В случае, если одновременно с определением уполномоченным органом Эмитента размера купонной ставки по четвертому купону, Эмитент не принимает решение о приобретении Облигаций у их владельцев в течение последних 7 (Семи) дней j-го купонного периода (j=4,...,7), процентные ставки по пятому и всем последующим купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по четвертому купону и фиксируются на весь оставшийся срок обращения Облигаций.

в) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом одновременно с определением размера купонной ставки по четвертому купону (i=j+1,...,8), определяется Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в числовом выражении в Дату установления i-го купона, которая наступает не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты выплаты (i-1)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i-го купона ставки любого количества следующих за i-м купоном неопределенных купонов. Размер процентной ставки по i-му купону и размер процентных ставок по купонам, следующим за i-м, решение о которых принимается в Дату установления i-го купона, доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям, в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

г) В случае если после объявления ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках i-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 7 (Семи) дней последнего определенного купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i-го купона, в течение последних 7 (Семи) дней i-го купона). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления i-го купона, а также порядковый номер купонного периода, в котором будет происходить приобретение облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты каждого купона.

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: 1

Дата начала размещения Облигаций	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится по поручению Эмитента Платежным агентом, функции которого выполняет Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр".			
Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Препонируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы дохода по Облигациям. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее 12 часов 00 минут (Московского времени) дня, предшествующего 2 (второму) рабочему дню до Даты выплаты дохода по Облигациям, передает в			

ИДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня ИДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода")

Исполнение обязательств по отношению к владельцу, включенному в список владельцев Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода.

В случае если права на Облигации владельца учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель.

В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается владелец.

Не позднее, чем за 2 (второй) рабочий день до Даты выплаты дохода по Облигациям ИДЦ предоставляет Эмитенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- количество Облигаций, учитываемых на счете лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:
 - номер счета в банке;
 - наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты ИДЦ самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в ИДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности, реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы доходов по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления ими указанной информации в ИДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по облигациям производится на основании данных ИДЦ, и этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее, чем за 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

На дату выплаты доходов по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм доходов по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

2. Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня ИДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

3. Купон: 3

365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня ИДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

4. Купон: 4

547-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня ИДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

5. Купон: 5

730-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня ИДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	---	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			
6. Купон: 6			
912-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

7. Купон: 7			
1095-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.			

8. Купон: 8			
1277-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	1460-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону. Доход по восьмому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций выпуска.			

9.5. Возможность и условия досрочного погашения облигаций
Возможность досрочного погашения не предусмотрена.

9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям

Платежным агентом по Облигациям является:
Полное фирменное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"
Сокращенное фирменное наименование: НДЦ
Место нахождения: Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4
Почтовый адрес: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4
Номер, дата лицензии: 177-03431-000100 от 4.12.2000, выдана ФКЦБ России

Обязанности и функции платежного агента
Платежный агент обязуется:

1. От имени и за счет Эмитента осуществлять перечисление денежных средств лицам, указанным в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций имеющих право на получение купонного дохода/получения сумм погашения (далее - для целей настоящего пункта - перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций), в размере, в сроки и в порядке, установленными Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг, и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

При этом денежные средства Эмитента, предназначенные для проведения Платежным агентом Выплат по Облигациям, должны быть предварительно перечислены Эмитентом по указанным Платежным агентом реквизитам банковского счета в порядке и в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг, и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

2. Предоставлять депонентам Депозитария, а также всем заинтересованным лицам, информацию о сроках и условиях выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения Облигаций путем размещения указанной информации на официальном WEB-сайте Депозитария по адресу: www.ndc.ru.

3. Соблюдать конфиденциальность информации, полученной Платежным агентом в процессе исполнения обязательств, если эта информация не является общедоступной или не подлежит раскрытию в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Эмитент может назначать иных платежных агентов и отменять такие назначения.

Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платежных агентов Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmtz-k.ru>) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

9.7. Сведения о действительных владельцах облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям

В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан возратить владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Дефолт - неисполнение обязательства Эмитента по Облигациям - существенное нарушение условий договора займа - в случае:
- просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства,
- просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости по Облигациям на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанного обязательства

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.

В случае неисполнения/неадекватного исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе в случае дефолта и/или технического дефолта) владельцы Облигаций имеют право обратиться в суд (Арбитражный суд г. Москвы или суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика) с иском к Эмитенту с требованием выплатить номинальную стоимость Облигаций и/или выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение и/или выплату доходов по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса РФ.

В случае неисполнения/неадекватного исполнения Эмитентом обязательств по облигациям (в том числе дефолт, технический дефолт), владельцы облигаций вправе обратиться к лицам, предоставившим обеспечение по выпуску Облигаций, указанным в п.9.1.2 Проспекта ценных бумаг, п. 12.1 Решения о выпуске ценных бумаг, с требованием в сроки и порядке, установленными условиями обеспечения, указанными в п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту или поручителям, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителям.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных АПК и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

При этом все споры, возникающие в связи сфертой о заключении договора поручительства, изложенной в п. 12 Решения о выпуске и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а договорам поручительства, заключенным посредством акцепта оферты, разрешаются в Арбитражном суде города Москвы или суде общей юрисдикции по месту нахождения ответчика.

В случае невозможности получения владельцами облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявляемых Эмитенту, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту.

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям (в том числе дефолта и/или технического дефолта) Эмитент раскрывает информацию об этом в следующие сроки с момента наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nntz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

Информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, должна, в том числе, включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и в случае технического дефолта

10. Сведения о приобретении облигаций.

10.1. Возможность, порядок и условия приобретения эмитентом облигаций выпуска по требованиям их владельцев

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций и начала вторичного обращения Облигаций.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций:

- в течение последних 7 (Семь) дней третьего купонного периода (далее - "Первый период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом").

Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в п. 9.3.1. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

В случае если после объявления ставок купонов (в соответствии с п.9.3.1.), у Облигаций останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках i-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 7 (Семь) дней последнего определенного купонного периода (далее - "Иные периоды предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом") (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i-го купона,- в течение последних 7 (Семь) i-го купона).

Далее Первый период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и Иные периоды предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом совокупно именуется «Периоды предъявления» и каждый в отдельности «Период предъявления».

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления i-го купона, а также порядковый номер купонного периода, в котором будет происходить приобретение облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

Срок приобретения облигаций выпуска по требованиям их владельцев или порядок его определения

Облигации приобретаются Эмитентом:

По требованиям владельцев Облигаций, заявленным в Первый период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом – в 7 (Седьмой) рабочий день 4-го купонного периода (далее – Первая дата приобретения).

По требованиям владельцев Облигаций, заявленным в Иные периоды предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом - в 7 (Седьмой) рабочий день i-го купонного периода (далее – Иные даты приобретения).

(вместе -- Даты приобретения).

по цене приобретения, которая равна:

100% номинальной стоимости Облигации

(далее -- Цена приобретения).

Эмитент при совершении операции купли-продажи в соответствующую Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владельцам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Порядок приобретения Эмитентом Облигаций выпуска по требованиям их владельцев:

Сделки по приобретению Облигаций Эмитентом заключаются в соответствии с Правилами Организатора торговли, с использованием торговой системы Организатора торговли

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению облигаций (далее – Агент по приобретению), является Андеррайтер.

Эмитент может назначать иных агентов по приобретению и отменять такие назначения

Официальное сообщение Эмитента о назначении иных агентов по приобретению Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nntz-k.ru>) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее воспользоваться правом владельца Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом реализовать данное право за его счет и по его поручению (далее - Продавец), совершает два действия:

- 1) направляет Агенту по приобретению заявление за подписью Продавца (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в соответствующий Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом и должно содержать следующие данные:
 - полное наименование Продавца;
 - количество Облигаций, которое Продавец намеревается продать Эмитенту;

- 2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по Московскому времени в соответствующую Дату приобретения Продавец, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту по приобретению, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций (далее – «Заявка») в Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами Организатора торговли, адресованную Агенту по приобретению, являющемуся Участником торговли, с указанием соответствующей Цены приобретения, в процентах от номинальной стоимости Облигации и кодом расчета Т0.

При этом Эмитент при совершении операции купли-продажи в соответствующую Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владельцам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Количество Облигаций, указанное в Заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Продавцом Агенту по приобретению.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней в соответствующий Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом.

Заявление направляется по почтовому адресу Агента по приобретению: РФ, 119002, г. Москва, Смоленский бульвар, д.26/9, канцелярия, с пометкой «Для Управления инвестиционного бизнеса»,

копии заявлений могут быть направлены по факсу: (095) 755-87-14

Заявление считается полученным Агентом по приобретению с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательства по приобретению Облигаций по отношению к владельцам Облигаций, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления, не соответствующие изложенным в данном пункте требованиям.

Достаточным свидетельством выставления Продавцом Заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из протокола торгов, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам Организатора торговли, заверенная подписью уполномоченного лица Организатора торговли.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в соответствующую Дату приобретения заключить через Агента по приобретению сделки со всеми Продавцами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием и находящимся в торговой системе к моменту заключения сделки.

Адресные заявки, поданные Продавцами в соответствии со вторым действием, ранее в установленном порядке направленными Заявления, удовлетворяются Агентом по приобретению в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Продавцами, и по цене, установленной в данном разделе Решения и Проспекта ценных бумаг.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на его счет депо в ИДЦ.

Информация о приобретении облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам

Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная с четвертого, доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах, не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям в форме новостей, на страницах в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>), в газете «Советская Сибирь» и в Приложении к «Вестнику ФСФР» в следующие сроки с момента составления протокола заседания, на котором принято решение об установлении процентной(ых) ставки(ок) по купону(ам):

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в форме новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия соответствующего решения;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия соответствующего решения;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

Сообщение должно содержать следующую информацию.

- размер процентной ставки в числовом выражении по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- размер купонного дохода, выплачиваемого на одну Облигацию, по четвертому/следующему купону (следующим купонам);
- серию и форму облигаций, государственный регистрационный номер и дату;
- в случаях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг - порядковый номер купонного периода, в котором владельцы Облигаций имеют право требовать приобретения Облигаций Эмитентом

10.2 Возможность приобретения эмитентом облигаций выпуска по соглашению с их владельцами

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.

Решение о приобретении облигации принимается уполномоченным органом Эмитента. В решение о приобретении указывается (определяется) цена, по которой Эмитент обязуется приобретать вынужденные им облигации по соглашению с их владельцами, порядок и срок приобретения облигаций. При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На основании данного решения о приобретении Эмитент выставляет (подписывает) публичную безотзывную оферту на приобретение своих Облигаций, которая определяет порядок осуществления приобретения облигаций по соглашению с их владельцами.

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций по соглашению с их владельцами будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В случае принятия владельцами Облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целых облигаций.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на его счет депо в ИДЦ

Сообщения о принятых решениях Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуются Эмитентом в газете «Советская Сибирь» не позднее 5 (Пяти) дней с даты принятия соответствующего решения, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты приобретения и содержат следующую информацию:

- порядок осуществления приобретения;
- цена приобретения, в процентах от номинала;
- количество приобретаемых облигаций, равное количеству всех непогашенных Облигаций выпуска;
- форма и срок оплаты;
- срок приобретения.

Также указанная информация раскрывается Эмитентом:

- в форме новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;

- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения.

Данное сообщение публикуется также в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг

После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций (по требованию владельцев или по соглашению с владельцами Облигаций), Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (в том числе о количестве приобретенных Облигаций) публикуется:

- в форме новостей (АК&М или Интерфакс)- не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске ценных бумаг

Эмитент осуществляет раскрытие информации на каждом этапе эмиссии ценных бумаг в порядке, установленном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-н, а также в соответствии с требованиями Федерального закона "О рынке ценных бумаг" №39-ФЗ от 22.04.96 г. (в редакции от 18.06.2005), в порядке и сроки, предусмотренные Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг. В случае если на момент наступления события, о котором эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежеле порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на момент наступления события.

1) После принятия уполномоченным органом Эмитента решения о размещении Облигаций Эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о данном решении в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято соответствующее решение:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.npz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

2) Сообщение об утверждении уполномоченным органом Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении Решения о выпуске ценных бумаг:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.npz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

3) Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, Эмитент публикует в следующие сроки с даты получения им письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.npz-k.ru>) - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

4) В срок не более 3 дней с даты получения письменного уведомления о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг на странице в сети "Интернет" (<http://www.npz-k.ru>)

Текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг должен быть доступен на странице в сети Интернет (<http://www.npz-k.ru>) в течение не менее 6 месяцев с даты опубликования в сети Интернет зарегистрированного отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

5) Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг публикуется Эмитентом в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-н в следующие сроки:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее, чем за 5 дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети "Интернет" (<http://www.npz-k.ru>) - не позднее, чем за 4 дня до даты начала размещения Облигаций.

6) Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также получить их копии по следующему адресу:

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»,
630032, Россия, г. Новосибирск, ул. Станционная 28. Тел. (383) 341-18-55, Факс (383) 341-31-44 <http://www.npz-k.ru>

Эмитент обязан предоставить копии указанных документов владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы на изготовление такой копии, в срок не более 7 дней с даты предъявления требования.

7) В случае принятия Эмитентом решения о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) государственного органа, уполномоченного в соответствии с законодательством Российской Федерации на принятие решения о приостановлении размещения ценных бумаг (далее – уполномоченный государственный орган), Эмитент публикует сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, либо даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного государственного органа о приостановлении размещения ценных бумаг:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" <http://www.npz-k.ru> - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты получения им письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг):

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" <http://www.npz-k.ru> - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

8) Эмитент публикует сообщение о завершении размещения Облигаций в следующие сроки с последнего дня срока размещения, установленного решением о выпуске ценных бумаг, а в случае, когда все Облигации выпуска размещены до истечения этого срока, - с даты размещения последней Облигации выпуска:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" <http://www.npz-k.ru> - не позднее 3 дней;
- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

9) Эмитент обязан раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета, начиная с квартала, в течение которого была осуществлена регистрация Проспекта ценных бумаг, в порядке, предусмотренном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-н

10) Информация о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в порядке, предусмотренном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 16.03.2005 N 05-5/пз-н, а также в форме отчета об итогах выпуска ценных бумаг путем опубликования данного документа на странице в сети "Интернет" <http://www.npz-k.ru>.

Эмитент публикует сообщение о существенном факте в следующие сроки с даты получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;

- на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru> - не позднее 3 дней;

- в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;

- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети «Интернет» (<http://www.nmz-k.ru>) в течение 6 месяцев с даты его опубликования.

Эмитент публикует текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) в срок не более 3 дней с получения им письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

После государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций все заинтересованные лица могут ознакомиться с отчетом об итогах выпуска Облигаций и получить его копию по следующему адресу:

Открытое акционерное общество «Новосибирский металлургический завод им. Кузьмина»,
630032, Россия, г. Новосибирск, ул. Станционная 28, Тел. (383) 341-18-55, Факс (383) 341-31-44 <http://www.nmz-k.ru>

Эмитент обязан предоставлять копии указанного документа 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 предъявления требования.

Текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций должен быть доступен на странице в сети «Интернет» (<http://www.nmz-k.ru>) в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети «Интернет».

11) Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платёжных агентов Облигаций и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 5 дней с даты соответствующего назначения;

- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 10 дней с даты соответствующего назначения.

12) В случае неисполнения/неадекватного исполнения обязательств по Облигациям (в том числе дефолта и/или технического дефолта) Эмитент раскрывает информацию об этом в следующие сроки с момента наступления неисполнения/неадекватного исполнения:

- в листе новостей - не позднее 1 дня;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;

газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 дней;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

Информации о неисполнении или неадекватном исполнении обязательств по облигациям, должна, в том числе, включать в себя:

- объем неисполненных обязательств;

- причину неисполнения обязательств;

- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и в случае технического дефолта

13) Сообщения о принятых решениях Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуются Эмитентом в газете «Советская Сибирь» и «Приложении к Вестнику ФСФР» не позднее 5 (Пяти) дней с даты принятия соответствующего решения, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты приобретения и содержат следующую информацию:

- порядок осуществления приобретения;

- цена приобретения, в процентах от номинала;

- количество приобретаемых облигаций, равное количеству всех непогашенных Облигаций выпуска;

- форма и срок оплаты;

- срок приобретения.

Также указанная информация раскрывается Эмитентом:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;

- на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения.

14) Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону:

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в листе новостей - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

Дополнительно сообщение о величине процентной ставки по первому купону публикуется Андеррайтером при помощи торговой системы Организатора торговли путем отправки электронных сообщений всем Участникам торговли.

15) Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная с четвертого, доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах, не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) календарных дней до даты начала 1-го купонного периода по Облигациям в листе новостей, на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru>, в газете «Советская Сибирь» и в «Приложении к Вестнику ФСФР» в следующие сроки с момента составления протокола заседания, на котором принято решение об установлении процентной(ых) ставки(ак) по купону(ам):

в газете «Советская Сибирь» - не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия соответствующего решения;

в листе новостей (АК&М, Интерфакс) - не позднее 1 дня с даты принятия соответствующего решения;

на странице в сети "Интернет" (<http://www.nmz-k.ru>) - не позднее 3 дней с даты принятия соответствующего решения;

в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

Сообщение должно содержать следующую информацию:

- размер процентной ставки в числовом выражении по четвертому/следующему купону (следующим купонам);

- размер купонного дохода, выплачиваемого на одну Облигацию, по четвертому/следующему купону (следующим купонам);

- серию и форму облигации, государственный регистрационный номер и дату;

- в случаях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг - порядковый номер купонного периода, в котором владельцы Облигаций имеют право требовать приобретения Облигаций Эмитентом.

16) Эмитент обязуется раскрывать информацию о существенных фактах в следующие сроки с момента появления существенного факта, затрагивающего финансово-хозяйственную деятельность Эмитента:

- в листе новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- на странице в сети "Интернет" <http://www.nmz-k.ru> - не позднее 3 дней, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом, доступным для большинства владельцев ценных бумаг эмитента - не позднее 5 дней, если иное не установлено нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней, если иное не установлено нормативными документами Федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

12. Сведения об обеспечении исполнении обязательств по облигациям выпуска.

Исполнение обязательств по Облигациям настоящего выпуска обеспечивается поручительством, предоставляемым Обществом с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР».

12.1 Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям

12.1.1 Полное фирменное наименование

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР»;

Сокращенное фирменное наименование: ООО «МК «ЭСТАР»;

Место нахождения: РФ, 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3, стр.3;

Почтовый адрес: РФ, 119034, г. Москва, 1-й Зачатьевский пер., д. 3, стр.3;

Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 7704560153

Дата государственной регистрации: 15 июня 2005 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), по которому в Едином государственном реестре юридических лиц внесена запись о создании юридического лица: 1057747243905.

У поручителя отсутствует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения) Поручительство

Размер обеспечения (руб.) 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей и совокупный купонный доход по Облигациям

12.1.2 Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению

Положения п.12.1.2. Решения о выпуске Ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта Ценных бумаг являются предложением Поручителя заключить договор поручительства на изложенных условиях (далее - "Оферта").

Настоящим Общество с ограниченной ответственностью «Металлургическая компания «ЭСТАР» (далее - Поручитель) обязуется в целях обеспечения надлежащего исполнения Открытым акционерным обществом «Новосибирский металлургический завод» (далее - Эмитент) обязательств по неконвертируемым процентным документарным облигациям Эмитента на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, в количестве 1 200 000 (Один миллион двести тысяч) штук (далее - Облигаций), отвечать перед приобретателями Облигаций (далее - Владельцы) за исполнение Эмитентом обязательств по выплате суммарной номинальной стоимости Облигаций, составляющей 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей, и по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям (далее - Обязательства) в порядке, установленном в Решении о выпуске Ценных бумаг и Проспекте Ценных бумаг.

Поручитель несет перед Владельцами солидарную с Эмитентом ответственность по Обязательствам за неисполнение/неадекватное исполнение Эмитентом Обязательств. Размер обеспечиваемых Поручителем обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и совокупного купонного дохода по ним ограничивается суммой 1 200 000 000 (Один миллиард двести миллионов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям. Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев и/или штрафных санкций, вызванных неисполнением или неадекватным исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по Облигациям.

Факт неисполнения или неадекватного исполнения Эмитентом Обязательств Эмитента, считается установленным в следующих случаях:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций владельцам Облигаций в сроки, определенные в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг;
- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций номинальную стоимость Облигаций в дату погашения номинальной стоимости Облигаций, определенную в Решении о выпуске Ценных бумаг и Проспекте Ценных бумаг.

Поручитель отвечает за исполнение Обязательств Эмитентом при наличии одновременно следующих условий:

- Владелец или надлежащим образом уполномоченное Владелецем лицо предъявили Поручителю требование (далее - Требование);

- Требование содержит:

- (а) характер неисполненных (Обязательств Эмитента перед Владелецем;
- (б) размер неисполненных Обязательств Эмитента перед Владелецем;
- (в) полное фирменное наименование (Ф.И.О.) - для физического лица) Владелеца и лицо, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);
- (г) место нахождения (Место жительства) Владелеца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);
- (д) для физического лица - серию и номер паспорта, кем и когда выдан;
- (е) указание страны, в которой Владелец является налоговым резидентом;
- (ж) количество принадлежащих Владелецу Облигаций, по которым должны производиться выплаты; и
- (з) реквизиты банковского счета Владелеца или лица, уполномоченного получать исполнение по Обязательствам;

- к Требованию приложены:

(а) копия выписки по счету депозита Владелеца, заверенная депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелецу; в случае предъявления Требования при неисполнении/неадекватном исполнении Эмитентом обязательств по погашению Облигаций, также предоставляется заверенная депозитарием копия отчета НДС о переводе Облигаций в раздел счета депозита, предназначенный для блокирования при погашении;

(б) в случае предъявления Требования представителем Владелеца, оформленные в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование;

- Требование подписано Владелецем или лицом, уполномоченным получать исполнение по Обязательствам и предъявлять Требование Поручителю. Если Требование предъявляется юридическим лицом, оно должно быть скреплено печатью этого юридического лица (при ее наличии).

Требование и приложенные к нему документы должны быть направлены Поручителю заказным письмом, курьерской почтой или экспресс-почтой.

Требования должны быть предъявлены Поручителю не позднее 90 (девяносто) дней с даты погашения номинальной стоимости Облигаций, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Поручитель рассматривает Требование и вправе выдвигать против Требования любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них откажется или признает свой долг.

Поручитель не несет ответственности за неисполнение своих обязательств, если такое неисполнение обусловлено предоставлением ему недостоверных данных, в таком случае любые дополнительные расходы по надлежащему исполнению Поручителем своих обязательств возмещаются за счет владельца Облигаций.

Не позднее 30 (тридцати) дней со дня получения Требования Поручитель производит соответствующие выплаты на счет владельца или надлежащим образом уполномоченного Владелецем лица Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании, или направляет на его имя возражения против Требования (отказ в удовлетворении Требования).

После удовлетворения/отказа в удовлетворении Требования владельца Поручитель предоставляет в НДС уведомление о произведенном действии с указанием наименования владельца (и его номинального держателя, в случае учета прав владельца в депозитарии-депоненте НДС) и количества облигаций, в отношении которых удовлетворено Требование/или отказано в удовлетворении Требования.

Приобретение Облигаций означает акцепт оферты, а именно, заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства на изложенных выше условиях. Указанный договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на Облигацию, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к приобретателю переходят права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из указанного договора поручительства, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Оферта является безотзывной.

Все споры, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцепта Оферты, разрешаются в Арбитражном суде города Москвы или суде общей юрисдикции по месту нахождения ответчика.

Приваотношения, возникающие в связи с Офертой и договором поручительства, заключенным посредством акцепта Оферты, регулируются законодательством РФ.

Эмитент раскрывает информацию об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельца Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное), путем публикации соответствующего сообщения в листе новостей информационных агентства АК&М или Интерфакс в течение 5 (Пяти) дней с даты появления соответствующего факта (фактов).

13. Обязательство эмитента - обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев ценных бумаг при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

14. Обязательство лица, предоставившего обеспечение по облигациям - обеспечить исполнение обязательств эмитента перед владельцами облигаций в случае отката эмитента от исполнения обязательств либо просрочки исполнения соответствующих обязательств по облигациям, и соответствии с условиями предоставляемого обеспечения.

Поручатель обязуется обеспечить исполнение обязательств Эмитента перед владельцами Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения обязательств либо просрочки исполнения соответствующих обязательств по Облигациям в соответствии с условиями предоставляемого обеспечения.

15. Иные сведения, предусмотренные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг

а) Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках. Резиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными торговыми системами.

б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и Датой погашения номинальной стоимости Облигаций величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

$$НКД = Cj * Nom * (t - Tj-1) / 365 / 100 \%$$

где, Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

Cj - размер процентной ставки соответствующего купонного периода, в процентах годовых;

Tj-1 - дата начала j-того купонного периода;

t - текущая дата.

j - порядковый номер соответствующего купонного периода - 1-K;

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до копейки (округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменится, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

в) В случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным Эмитент обязан обеспечить их изъятие из обращения и возмездно выкупить у владельцев Облигаций средства инвестирования в порядке и в сроки, предусмотренных федеральными законами, нормативными актами Российской Федерации, нормативными актами ФСФР России. Кроме того, Владелец Облигаций вправе требовать начисления и выплаты ему процентов за соответствующий период времени в соответствии со статьей 395 ГК РФ.

McClure

[REDACTED]
[REDACTED]

McClure

[REDACTED]