

Утверждено " 22 " августа 2011 г. Зарегистрировано " 24 сентября 2011 г.  
Государственный регистрационный номер

Единственный акционер Закрытого  
акционерного общества  
«Резервная трастовая компания»

(указывается орган эмитента, утвердивший проспект  
ценных бумаг)

Решение № 5/н  
от " 22 " августа 2011 г.

4 01 55811 Н

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

РО ФСФР РОССИИ в ЦФО

(наименование регистрирующего органа)

Исполнительный директор и член  
дирекции государственного  
лица регистрирующего органа

Печать регистрирующего органа

## ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

**Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»**

(полное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации))

документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным  
централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной  
стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 728-й (Семьсот двадцать  
восемь) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного  
погашения

[www.e-disclosure.ru/jportal/company.aspx?ad=13934](http://www.e-disclosure.ru/jportal/company.aspx?ad=13934)

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**

Настоящим подтверждается достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 2008, 2009 и  
2010 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 2008, 2009 и 2010 год, в отношении которой проведен аудит.

Общество с ограниченной ответственностью  
«Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»

Генеральный директор Общества с ограниченной  
ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»



Е.В. Петренко  
(И.О. Фамилия)

Дата " 22 " сентября 20 11 г.

"Исполнение обязательств по облигациям настоящего выпуска (дополнительного выпуска) обеспечивается поручительством в соответствии с условиями, установленными в решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и указанными в настоящем проспекте".

Открытое акционерное общество «ИнтерСофт»

Генеральный директор Открытого акционерного общества  
«ИнтерСофт»



Д.А. Белостоцкий  
(И.О. Фамилия)

Дата " 22 " сентября 20 11 г.



Директор  
Закрытого акционерного общества  
«Резервная трастовая компания»  
(наименование должности руководителя эмитента)

  
(подпись)

К.П. Сажина  
(И.О. Фамилия)

Дата " 22 " сентября 20 11 г.

Главный бухгалтер  
Закрытого акционерного общества  
«Резервная трастовая компания»  
(наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)

  
(подпись)  


К.П. Сажина  
(И.О. Фамилия)

Дата " 22 " сентября 20 11 г.

## Оглавление

Введение.....	9
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект .....	23
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	23
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	23
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	23
1.4. Сведения об оценщике эмитента .....	26
1.5. Сведения о консультантах эмитента .....	26
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг .....	26
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	28
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг .....	28
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	28
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить .....	28
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....	28
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг .....	28
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	33
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг .....	33
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	41
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг .....	41
III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	52
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	52
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	54
3.3. Обязательства эмитента.....	55
3.3.1. Кредиторская задолженность .....	55
3.3.2. Кредитная история эмитента.....	57
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....	59
3.3.4. Прочие обязательства эмитента .....	59
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	59
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	60

3.5.1. Отраслевые риски .....	60
3.5.2. Страновые и региональные риски.....	62
3.5.3. Финансовые риски.....	64
3.5.4. Правовые риски.....	65
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....	67
3.5.6. Банковские риски .....	67
IV. Подробная информация об эмитенте .....	68
4.1. История создания и развитие эмитента.....	68
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....	68
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.....	68
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	68
4.1.4. Контактная информация .....	69
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	69
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента .....	69
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	70
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента .....	70
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	70
4.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	73
4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	74
4.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий.....	74
4.2.6. Совместная деятельность эмитента .....	75
4.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами.....	75
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	75
4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	75
4.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	75
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.....	75
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента .....	75
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 .....	76
4.6.1. Основные средства.....	76
V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	77
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	77
5.1.1. Прибыль и убытки.....	77



5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности .....	79
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	80
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	81
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	81
5.3.2. Финансовые вложения эмитента.....	83
5.3.3. Нематериальные активы эмитента.....	84
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	84
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	85
5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента .....	86
5.5.2. Конкуренты эмитента .....	87
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.....	88
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	88
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	91
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....	92
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	92
6.5. Информация в лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	94
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	94
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	95
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	95
VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	96
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....	96
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 о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц – участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	96

7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	96
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	97
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.....	97
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	99
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	102
VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация .....	105
8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	105
8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал.....	105
8.3. Сводная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год .....	105
8.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	107
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	107
8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года.....	107
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	107
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг.....	108
9.1. <i>Сведения о размещаемых ценных бумагах .....</i>	<i>108</i>
9.1.1. Общая информация .....	108
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях .....	119
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах .....	163
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента .....	163
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием.....	163
9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках ....	163
9.2. <i>Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....</i>	<i>163</i>
9.3. <i>Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....</i>	<i>163</i>
9.4. <i>Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....</i>	<i>164</i>
9.5. <i>Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....</i>	<i>164</i>

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг.....	164
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг .....	168
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 .....	168
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	168
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг.....	168
9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации .....	170
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах ..	173
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	173
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	173
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	173
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.....	174
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	175
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.....	182
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.....	182
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.....	188
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	188
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....	190
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	190
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются.....	190
10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт) .....	190
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.....	190
10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.....	190
10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....	190
10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	190

10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	191
10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента .....	192
10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	199
10.10. Иные сведения .....	199
Приложение № 1. Образец Сертификата .....	200
Приложение № 2. Годовая бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания», включая заключение аудитора за 2008, 2009 и 2010 финансовые годы, а также положения об учетной политике на 2008, 2009 и 2010 годы .....	242
Приложение № 3.Квартальная бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» на 30.06.2011 года, а также положение об учетной политике на 2011 год. ....	301



## Введение

а) Основные сведения о размещаемых *Закрытым акционерным обществом «Резервная трастовая компания»* (далее также – «Эмитент», «Общество») ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

Вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг:

*документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке (далее по тексту – Облигации).*

Количество размещаемых ценных бумаг: 300 000 (Триста тысяч) штук.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 (Одна тысяча) рублей.

Порядок и сроки размещения ценных бумаг:

*Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.*

*Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения в газете «Ежедневные новости. Подмоскowie», при условии соблюдения очередности раскрытия информации, указанной ниже.*

*Информация о государственной регистрации выпуска Облигаций раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:*

- в ленте новостей информационного агентства «АКМ» или «Интерфакс», либо иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг в ленте новостей (далее также – «лента новостей») – не позднее 1 (Одного) дня;*

- на странице Эмитента в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) – не позднее 2 (Двух) дней;*

- в газете «Ежедневные новости. Подмоскowie» - не позднее 10 (Десяти) дней.*

*При этом публикация на странице Эмитента в сети Интернет и в газете «Ежедневные новости. Подмоскowie» осуществляется после публикации в ленте новостей.*

*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 ценных бумаг 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.*

*Дата начала размещения Облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:*

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*

- на странице Эмитента в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Дата начала размещения Облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является более ранняя из следующих дат:

а) 150-й (Сто пятидесятый) день с Даты начала размещения;

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.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

#### Порядок размещения:

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Сделки при размещении Облигаций заключаются в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Биржа или ФБ ММВБ) путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – Правила торгов Биржи, Правила Биржи).

Размещение Облигаций может быть проведено с включением или без включения Облигаций в Котировальный список «В». При этом включение Облигаций в Котировальный список «В» будет осуществлено в соответствии с Правилами листинга, допуска к размещению и обращению ценных бумаг в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ».

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом, в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг.

Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период

Уполномоченный орган управления Эмитента перед датой начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг. Эмитент информирует Биржу об определенной ставке купона не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Время подачи, а также удовлетворения адресных заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона, выставляемых Участниками торгов в адрес Андеррайтера, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов ФБ ММВБ, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

В дату начала размещения Участники торгов Биржи в течение Периода подачи заявок подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет клиентов.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинальной стоимости Облигаций);
- количество Облигаций;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;
- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам Биржи.

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 по определенной Эмитентом до даты начала размещения ставке по первому купону.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».

Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД

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

Почтовый адрес: 105062, г. Москва, ул. Машкова, д. 13, стр. 1

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

По окончании Периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет Сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг и передает его Андеррайтеру.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки - цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Андеррайтер заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент решил продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент решил продать данному приобретателю, согласно порядку, установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи.

После удовлетворения заявок, поданных в течение Периода подачи заявок, 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 в случае неполного размещения выпуска Облигаций по итогам Периода подачи заявок. Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при



совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Андеррайтер намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых Облигаций.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Андеррайтером заявок от потенциальных приобретателей на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми потенциальный приобретатель и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – Предварительные договоры). При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Сбор заявок начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска облигаций и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Облигаций.

Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт (с указанием даты начала и даты окончания срока для направления оферт) от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор (с указанием даты начала и даты окончания такого срока) в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального приобретателя с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данной оферты.

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный приобретатель указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации, и минимальную ставку первого купона по Облигациям, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный приобретатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Первоначально установленная решением Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительный договор

*Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:*

*в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*

- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг путем выставления адресных заявок в Системе торгов ФБ ММВБ в порядке, установленном настоящим подпунктом.*

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

Организации, принимающие участие в размещении ценных бумаг:

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

Место нахождения: *г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Почтовый адрес: *125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Лицензия фондовой биржи: *№ 077-10489-000001*

Дата выдачи лицензии: *23.08.2007*

Срок действия лицензии: *бессрочная*

Орган, выдавший лицензию: *ФСФР России*

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций (далее именуется – «Организатор»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»*

Место нахождения: *115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: *№ 077-06971-100000*

Дата выдачи лицензии:

*19 августа 2003 г.*

Срок действия лицензии:

*без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию:

*Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации*

Основные функции данного лица:

*- разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.*

*- предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их*



размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;

- предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;

- взаимодействие с аудитором Эмитента в части подготовки и согласования информации, необходимой для проспекта ценных бумаг;

- взаимодействие с Биржей и Депозитарием в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в Депозитарии, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;

- подготовка прогноза возможного формирования доходности по выпуску Облигаций после его допуска к размещению;

- подготовка с предварительного согласия Эмитента рекламных, презентационных и иных материалов, в том числе информационного меморандума облигационного займа в целях распространения вышеуказанных материалов среди потенциальных инвесторов;

- организация переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;

- предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;

- организация маркетинговых мероприятий выпуска Облигаций. Маркетинговые мероприятия включают в себя проведение презентаций выпуска Облигаций, организация и проведение road-show, подготовку аналитических отчетов для распространения среди инвесторов, анонсирование размещения посредством СМИ и информационных порталов.

- предоставление рекомендаций Эмитенту о назначении даты размещений выпуска Облигаций;

- осуществление всех иных необходимых мероприятий, направленных на успешное размещение выпуска Облигаций.

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается

указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Организатора составляет 650 000 (Шестьсот пятьдесят тысяч) рублей.*

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций (выше и далее – «Андеррайтер»), является Организатор.*

Полное фирменное наименование:	<i>Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Сокращенное фирменное наименование:	<i>ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Место нахождения:	<i>115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б</i>
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	<i>№ 077-06971-100000</i>
Дата выдачи лицензии:	<i>19 августа 2003 г.</i>
Срок действия лицензии:	<i>без ограничения срока действия</i>
Орган, выдавший лицензию:	<i>Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации</i>

Основные функции данного лица:

- *удовлетворение заявок на заключение сделок по покупке Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента 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.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

*В случае включения Облигаций в Котировальный список «В», Андеррайтер предполагает заключить договор с Эмитентом о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит 100 000 (Сто тысяч) рублей. В случае включения Облигаций в Котировальный список «В» ФБ ММВБ и заключения с Эмитентом договора о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ, вознаграждение Андеррайтера за выполнение обязательств маркет-мейкера составит не более 240 000 (Двухсот сорока тысяч) рублей за весь период, в течение которого Облигации будут находиться в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитории, осуществляющем централизованное хранение:

*Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже (далее – Клиринговая организация), поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и депозитариев – депонентов НРД.*

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей) несут владельцы (приобретатели) таких Облигаций.*

*Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.*

*Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

Цена размещения или порядок ее определения

*Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).*

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

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

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T<sub>0</sub> - дата начала размещения Облигаций.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.

#### условия обеспечения

Обеспечение предоставляется Открытым акционерным обществом «ИнтерСофт» (Поручитель) в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных процентных неконвертируемых Облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Поручитель обязуется перед владельцами Облигаций отвечать солидарно с Эмитентом за исполнение Эмитентом его обязательств, возникающих перед владельцами Облигаций, по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости Облигации при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента. Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно. При этом предельный размер ответственности Поручителя составляет сумму в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.

Оферта Поручителя о предоставлении обеспечения в виде поручительства для целей выпуска Облигаций (далее - Оферта) является публичной и адресована всем потенциальным приобретателям Облигаций и выражает волю Поручителя заключить договор о предоставлении поручительства для целей выпуска Облигаций с любым лицом, акцептовавшим Оферту. Оферта не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.

Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Акцепт Оферты производится путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства, по которому Поручитель обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед владельцем Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.



*За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно.*

*В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владелецу или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Порядок предъявления и удовлетворения требований к поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций:*

*Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю в письменной форме и подписано владельцем Облигаций (его уполномоченными лицами);*

*В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:*

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций,*
- ИНН владельца Облигаций,*
- налоговый статус владельца Облигаций,*
- место жительства (место нахождения) владельца облигаций,*
- реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);*
- объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;*
- при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.*

*В Требовании об Исполнении Обязательств должно быть указано, что Эмитент не выплатил владельцу Облигаций или выплатил не в полном объеме в сроки, установленные Эмиссионными Документами:*

- основную сумму долга при погашении Облигаций, в том числе и досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента;*
- купонный доход в виде процента от номинальной стоимости Облигаций;*

*К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена копия выписки по счету депо Владелеца, заверенная депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелецу (при предъявлении Требования о выплате купонного дохода – выписка на дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для выплаты соответствующего купонного дохода; при предъявлении Требования о погашении облигаций – выписка на дату предоставления Требования);*

*Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, а именно, по истечении 1 (одного) года с даты погашения номинальной стоимости Облигаций, в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления Требования считается дата получения Требования Поручителем;*

*Требование об Исполнении Обязательств и приложенные к нему документы должны быть направлены Поручителю заказным письмом, курьерской почтой или экспресс почтой.*



Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Поручителю Требования. При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств 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.

В случае принятия решения Поручителем об удовлетворении либо отказе в удовлетворении Требования об исполнении обязательств Поручитель не позднее, чем в пятый рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет об этом владельца облигаций.

В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владелецу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

В случае принятия решения об удовлетворении требования владельца Облигаций о погашении номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (тридцатого) дня со дня истечения срока рассмотрения Требования об исполнении обязательств подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.

Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) рабочих дней с даты получения уведомления об удовлетворении Требования о погашении номинальной стоимости Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам, на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств.

После направления уведомления об удовлетворении Требования не предполагающего погашения номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (Тридцатого) дня с даты истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств, осуществляет платеж в размере соответствующего Требования об Исполнении Обязательств в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, а именно, по истечении 1 (одного) года с даты погашения номинальной стоимости Облигаций, в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

После удовлетворения/отказа в удовлетворении Требования владельца Облигаций Поручитель предоставляет Эмитенту уведомление о произведенном действии с указанием наименования владельца Облигаций, реквизитов банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям и количества Облигаций, в отношении которых удовлетворено Требование/или отказано в удовлетворении Требования.

Поручитель не несет ответственности за неисполнение своих обязательств, если такое неисполнение обусловлено предоставлением Поручителю недостоверных данных, указанных в Требовании, в таком случае любые дополнительные расходы по надлежащему исполнению Поручителем своих обязательств возмещаются за счет владельца Облигаций или номинального держателя Облигаций.

*Предусмотренное Офертой поручительство Поручителя вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.*

*Предусмотренное Офертой поручительство прекращается:*

*По истечении 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, а именно, по истечении 1 (одного) года с даты погашения номинальной стоимости Облигаций, если в течение этого срока владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном настоящей Офертой;*

*Надлежащим исполнением Поручителем своих обязательств, установленных настоящей Офертой, перед владельцами Облигаций, предъявившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные настоящей Офертой;*

*В случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, совершенного без согласия последнего;*

*По иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Все вопросы отношений Поручителя и владельцев Облигаций, касающиеся Облигаций и не урегулированные Офертой, регулируются Эмиссионными Документами, понимаются и толкуются в соответствии с ними.*

*В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств по Оферте Поручитель несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.*

*Поручитель не несет ответственности перед кредиторами Эмитента по обязательствам иных лиц, давших поручительство за Эмитента для целей выпуска Облигаций, даже если такие лица дали такое поручительство совместно с Поручителем.*

*Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в арбитражном суде по месту нахождения Поручителя.*

*Оферта составлена в двух подлинных экземплярах, один из которых находится у Поручителя, второй хранится у Эмитента по месту их нахождения.*

*В случае невозможности получения владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.*

*Иные условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям: нет.*

*Порядок уведомления (раскрытия информации) 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):*

*В случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций, официальное сообщение Эмитента об указанных изменениях раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и/или «О принятии решения о реорганизации или ликвидации организацией, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организацией, имеющее для него существенное значение, либо лицом, предоставившем обеспечение по облигациям этого эмитента», и/или «О внесении в единый государственный реестр юридических лиц записей, связанных с реорганизацией, прекращением деятельности или ликвидацией организации, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента», и/или «О появлении у эмитента, контролирующего лица, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо у лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента, признаков несостоятельности (банкротства), предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве), и/или «О принятии арбитражным судом заявления о признании эмитента,*

контролирующего его лица, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента, банкротами, а также о принятии арбитражным судом решения о признании указанных лиц банкротами, ведение в отношении одной из них процедур банкротства, прекращение в отношении них производства по делу о банкротстве» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие 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.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель и Эмитент несут солидарную ответственность.

Договор поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

ценные бумаги не являются конвертируемыми

б) Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта ценных бумаг (в случае регистрации проспекта ценных бумаг впоследствии (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг): проспект ценных бумаг регистрируется одновременно с государственной регистрацией выпуска ценных бумаг

в) основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Эмитент осуществляет эмиссию ценных бумаг с целью привлечения денежных средств для их дальнейшего инвестирования в различные инфраструктурные проекты, удовлетворяющие следующим условиям:

#### **Надежность**

- долгосрочное закрепление тарифов через концессионные соглашения;
- гарантии компаний/банков, входящих в топ-30;
- высокое качество потребителей/заказчиков (государство, крупнейшие компании, доказанный спрос со стороны 3-х лиц);
- высокое качество партнеров – ведущие российские или мировые компании, имеющие существенный опыт в реализации подобных проектов;
- низкая конкуренция в сфере реализации проекта на период его выхода на окупаемость;
- наличие в проекте профессионального со-инвестора.

#### **Масштабность и масштабируемость**

- проекты с минимальным совокупным объемом инвестиций – 500 млн. руб.;
- масштабируемость проекта до объема в 3-5 млрд. руб. в ближайшие 5 лет.

### **Финансовые потоки**

- проект обеспечивает годовую доходность на уровне не ниже – инфляция плюс 5%;
- проект начинает генерировать постоянный годовой денежный поток на инвестированный капитал не позднее чем через 2 года после начала финансирования.

### **Возможность выхода**

- проект предполагает конечные сроки реализации – не менее 5 лет;
- проект с высокой степенью вероятности может быть продан стратегическому или финансовому инвестору.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент рассматривает несколько проектов, удовлетворяющих данным условиям, среди них:

1. Проект по строительству и эксплуатации объектов сортировки, переработки и захоронения бытовых и промышленных мусорных отходов. Проект предполагается к реализации совместно с субъектами РФ и муниципалитетами на базе долгосрочных концессионных соглашений. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг в рамках проекта начаты предпроектные и проектные работы в нескольких регионах РФ.
2. Строительство и эксплуатация объектов малой генерации. В рамках данного проекта предполагается строительство объектов по генерации электро- и теплоэнергии в интересах крупных потребителей – промышленных предприятий РФ. Объекты будут строиться на базе современных газопоршневых установок иностранного и российского производства.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не предполагает использовать привлекаемые средства для финансирования какого-то определенного проекта. Решение о финансировании конкретного проекта будет приниматься инвестиционным комитетом Эмитента до даты начала размещения Облигаций выпуска.

г) 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."



**І. 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**

*В соответствии с Уставом органами управления Эмитента являются:*

*Общее собрание акционеров;*

*Директор*

*Единоличный исполнительный орган – Директор.*

ФИО	Год рождения
Сажина Ксения Павловна	1985

Состав Совета директоров эмитента

*Совет директоров Уставом Эмитента не предусмотрен.*

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

*Коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрен.*

**1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

Сведения о кредитной организации

Полное название банка: «Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)

Сокращенное название: ГПБ (ОАО)

Место нахождения: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 14, корпус 1

ИНН 7744001497 КПП 997950001

БИК: 044525823

корр./счет: 30101810200000000823

номер счета: 40702810392000000120

тип счета: рублевый расчетный

Сведения о кредитной организации

Полное название банка: Акционерный банк «Банк Развития Предпринимательства» (открытое акционерное общество)

Сокращенное название: АБ «БРП» (ОАО)

Место нахождения: 109240, г. Москва, ул. Гончарная, д. 14

ИНН 7705012463 КПП 774401001

БИК: 044579425

корр./счет: 40701810100000000522

номер счета: 30101810300000000425

Тип счета: расчетный

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

Сведения об аудиторе эмитента, составившем аудиторское заключение в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за три последних завершенных финансовых года



Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»*  
Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»*  
Место нахождения: *Российская Федерация, 127006, г. Москва, ул. Малая Дмитровка, д.3*  
ОГРН: *1027700305588*  
Телефон: *+7 (495) 699-7045*  
Факс: *+7 (495) 699-7045*  
Адрес электронной почты: *[del-p@del-p.ru](mailto:del-p@del-p.ru); [audit@del-p.ru](mailto:audit@del-p.ru)*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование саморегулируемой организации аудитора: *Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов»*

Место нахождения саморегулируемой организации аудитора: *Россия, 107045, Москва, Колокольников пер., д.2/6*

Дополнительная информация:

*С 12 ноября 2009 г. ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов», свидетельство о членстве № 871-ю.*

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

*Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России,  
Территориальный Институт профессиональных бухгалтеров Московского региона*

Финансовые год (годы) или иной период, за который (которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: *независимая проверка проведена в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2008, 2009 и 2010 финансовые годы.*

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

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *аудитор (должностные лица аудитора) не имеют долей участия в уставном капитале Эмитента.*

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом:

*Заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом не предоставлялись*

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей *тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.) между аудитором (должностным лицом аудитора) и эмитентом (должностным лицом эмитента) отсутствуют, родственные связи между должностными лицами аудитора и эмитента отсутствуют.*

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): *должностные лица эмитента, являющиеся одновременно должностными лицами аудитора, отсутствуют*

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента:

*иные существенные интересы, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), отсутствуют.*

Указываются меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: *отсутствуют.*

#### Порядок выбора аудитора эмитента

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

*Процедура тендера, связанная с выбором аудитора, не предусмотрена Уставом и иными внутренними документами эмитента, а также законодательством Российской Федерации. Процедура тендера не проводилась.*

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

*В соответствии с подпунктом 9 пункта 13.6 Устава Эмитента к компетенции общего собрания акционеров относится вопрос об утверждении аудитора Эмитента.*

*В соответствии с пунктом 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:*

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);*
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;*
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;*
- повестку дня Общего собрания акционеров;*
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;*
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;*
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).*

*В соответствии с пунктом 13.16 Устава Эмитента в повестку дня годового общего собрания акционеров должны быть обязательно включены вопросы об избрании ревизора Общества, утверждении аудитора Общества, а также вопросы, предусмотренные подпунктом 10 пункта 13.6. статьи 13 Устава Эмитента.*

*В соответствии с п. 14.4 Устава Эмитента Директор принимает решение о проведении общего собрания акционеров и утверждении повестки.*

*Таким образом, Директор Эмитента или акционер (акционеры) Эмитента, владеющие в совокупности не менее чем двух процентов голосующих акций Эмитента, вправе внести кандидатуру аудитора для утверждения общим собранием акционеров.*

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: *работы, проводимые в рамках специальных аудиторских заданий, не проводились.*

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого из пяти последних завершенных финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

*В соответствии с подпунктом 19 пункта 13.6 Устава Эмитента к компетенции Общего Собрания акционеров относится решение иных вопросов, предусмотренных действующим законодательством, включая осуществление функций совета директоров (наблюдательного совета).*

*В соответствии с подпунктом 10 пункта 1 статьи 65 Федерального закона «Об акционерных обществах» к компетенции совета директоров относится вопрос об определении размера оплаты услуг аудитора. Совет директоров Уставом Эмитента не предусмотрен, т.о., вознаграждение аудитора утверждается Общим собранием акционеров Эмитента.*

*Размер вознаграждения за аудит годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2008 год составил сумму в размере 35 000,0 (Тридцать пять тысяч) рублей.*

*Размер вознаграждения за аудит годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2009 год составил сумму в размере 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей.*

*Размер вознаграждения за аудит годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2010 год составил сумму в размере 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей.*

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: *отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.*

#### 1.4. Сведения об оценщике эмитента

*Оценщик (оценщики) Эмитентом для:*

- *определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг;*
- *определения рыночной стоимости имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги;*
- *определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям эмитента с залоговым обеспечением не привлекался.*

Информация об оценщике эмитента, являющимся акционерным инвестиционным фондом: *эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.*

#### 1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица оказывающие эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавшие проспект ценных бумаг, представляемый для регистрации, а также иной зарегистрированный проспект находящихся в обращении ценных бумаг эмитента: *финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица, оказывающие эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавшие настоящий Проспект ценных бумаг, представляемый для регистрации, эмитентом не привлекались.*

#### 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям выпуска:

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ИнтерСофт».*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ИнтерСофт».*

Место нахождения: *115 230, город Москва, Электролитный проезд, дом 3Г, строение 2.*

Телефон: *(495) 767 81 37*

Факс: *(495) 980 24 99*

Адрес страницы в сети Интернет, используемой юридическим лицом для раскрытия информации:

[www.stockterminal.ru](http://www.stockterminal.ru)

*Данное юридическое лицо не является профессиональным участником рынка ценных бумаг*

Лицо, исполняющее функции главного бухгалтера Эмитента:

*Сажина Ксения Павловна: 1985г.*

*Основное место работы и должность: Общество с ограниченной ответственностью «АЛОР Групп», должность Заместитель Генерального директора по организационному развитию.*

## **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 ценных бумаг**

Вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг:

*документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке (далее по тексту – Облигации).  
Ценные бумаги не являются конвертируемыми*

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

Номинальная стоимость каждой Облигации: 1 000 (Одна тысяча) рублей.

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

Количество размещаемых ценных бумаг: 300 000 (Триста тысяч) штук.

Объем выпуска по номинальной стоимости: 300 000 000 (Триста миллионов) рублей.

*Не планируется одновременно с размещением Облигаций предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа).*

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

*Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:*

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

*Nom - номинальная стоимость одной Облигации,*

*C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),*

*T – дата размещения Облигаций;*

*T<sub>0</sub> - дата начала размещения Облигаций.*

*Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.*

### **2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг**

*Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.*



Указанный двухнедельный срок исчисляется с момента публикации сообщения в газете «Ежедневные новости. Подмоскowie», при условии соблюдения очередности раскрытия информации, указанной ниже.

Информация о государственной регистрации выпуска Облигаций раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядка доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей информационного агентства «АКМ» или «Интерфакс», либо иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг в ленте новостей (далее также – «лента новостей») – не позднее 1 (Одного) дня;

- на странице Эмитента в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) – не позднее 2 (Двух) дней;

- в газете «Ежедневные новости. Подмоскowie» - не позднее 10 (Десяти) дней.

При этом публикация на странице Эмитента в сети Интернет и в газете «Ежедневные новости. Подмоскowie» осуществляется после публикации в ленте новостей.

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 ценных бумаг 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.

Дата начала размещения Облигаций определяется единоличным исполнительным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;

- на странице Эмитента в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Дата начала размещения Облигаций, определенная единоличным исполнительным органом Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является более ранняя из следующих дат:

- а) 150-й (Сто пятидесятый) день с Даты начала размещения;

- 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.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

Способ размещения ценных бумаг эмитента: *открытая подписка*

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

Иные существенные, по мнению эмитента, условия размещения ценных бумаг отсутствуют

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций (далее именуется – «Организатор»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».*

Полное фирменное наименование:	<i>Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Сокращенное фирменное наименование:	<i>ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Место нахождения:	<i>115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б</i>
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	<i>№ 077-06971-100000</i>
Дата выдачи лицензии:	<i>19 августа 2003 г.</i>
Срок действия лицензии:	<i>без ограничения срока действия</i>
Орган, выдавший лицензию:	<i>Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации</i>

Основные функции данного лица:

- *разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций;*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационно-сообщений;*
- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;*
- *взаимодействие с аудитором Эмитента в части подготовки и согласования информации, необходимой для проспекта ценных бумаг;*
- *взаимодействие с Биржей и Депозитарием в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в Депозитарии, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;*
- *подготовка прогноза возможного формирования доходности по выпуску Облигаций после его допуска к размещению;*
- *подготовка с предварительного согласия Эмитента рекламных, презентационных и иных материалов, в том числе информационного меморандума облигационного займа в целях распространения вышеуказанных материалов среди потенциальных инвесторов;*
- *организация переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;*
- *предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;*
- *организация маркетинговых мероприятий выпуска Облигаций. Маркетинговые мероприятия включают в себя проведение презентаций выпуска Облигаций, организация и проведение road-*

*show, подготовку аналитических отчетов для распространения среди инвесторов, анонсирование размещения посредством СМИ и информационных порталов.*

- предоставление рекомендаций Эмитенту о назначении даты размещения выпуска Облигаций;*
- осуществление всех иных необходимых мероприятий, направленных на успешное размещение выпуска Облигаций.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Организатора составляет 650 000 (Шестьсот пятьдесят тысяч) рублей.*

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций (далее и далее – «Андеррайтер»), является Организатор.*

Полное фирменное наименование:	<i>Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Сокращенное фирменное наименование:	<i>ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Место нахождения:	<i>115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б</i>
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	<i>№ 077-06971-100000</i>
Дата выдачи лицензии:	<i>19 августа 2003 г.</i>
Срок действия лицензии:	<i>без ограничения срока действия</i>
Орган, выдавший лицензию:	<i>Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации</i>

Основные функции данного лица:

- *удовлетворение заявок на заключение сделок по покупке Облигаций, при этом **Андеррайтер** действует по поручению и за счет Эмитента 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.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

*В случае включения Облигаций в Котировальный список «В», Андеррайтер предполагает заключить договор с Эмитентом о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит 100 000 (Сто тысяч) рублей. В случае включения Облигаций в Котировальный список «В» ФБ ММВБ и заключения с Эмитентом договора о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ, вознаграждение Андеррайтера за выполнение обязательств маркет-мейкера составит не более 240 000 (Двухсот сорока тысяч) рублей за весь период, в течение которого Облигации будут находиться в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*



## 2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг

*Облигации размещаются при условии их полной оплаты.*

*При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее - НКО ЗАО НРД) в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.*

Реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства в оплату Облигаций:

Кредитная организация:

Полное фирменное наименование на русском языке: *Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».*

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: *НКО ЗАО НРД.*

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

Адрес для направления корреспонденции (почтовый адрес): *105062, г. Москва, ул. Машикова, дом 13, строение 1.*

БИК: *044583505*

К/с: *№ 30105810100000000505 в Отделении № 1 Московского ГТУ Банка России*

Владелец счета: *Закрытое акционерное общество «АЛОР ИНВЕСТ»*

ИНН/КПП: *7706028226/775001001*

Номер счета: *30401810900200000219*

Форма оплаты размещаемых ценных бумаг:

*При приобретении Облигаций выпуска предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

*Возможность рассрочки при оплате Облигаций выпуска не предусмотрена.*

Порядок оплаты размещаемых ценных бумаг:

*Денежные расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через НКО ЗАО НРД в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.*

*Денежные средства, поступающие в оплату Облигаций настоящего выпуска, зачисляются на счет Андеррайтера в НКО ЗАО НРД.*

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:

*Оплата Облигаций неденежными средствами не предусмотрена.*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатели при приобретении Облигаций уплачивают накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый в соответствии с п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4. и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором между Андеррайтером и Эмитентом.*

## 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) направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их

размещения:

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Сделки при размещении Облигаций заключаются в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Биржа или ФБ ММВБ) путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – Правила торгов Биржи, Правила Биржи).

Размещение Облигаций может быть проведено с включением или без включения Облигаций в Котировальный список «В». При этом включение Облигаций в Котировальный список «В» будет осуществлено в соответствии с Правилами листинга, допуска к размещению и обращению ценных бумаг в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ».

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом, в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг.

Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период

Уполномоченный орган управления Эмитента перед датой начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг. Эмитент информирует Биржу об определенной ставке купона не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Время подачи, а также удовлетворения адресных заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона, выставляемых Участниками торгов в адрес Андеррайтера, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов ФБ ММВБ, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

В дату начала размещения Участники торгов Биржи в течение Периода подачи заявок подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет клиентов.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинальной стоимости Облигаций);
- количество Облигаций;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;

- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам Биржи. 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 по определенной Эмитентом до даты начала размещения ставке по первому купону.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».

Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД

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

Почтовый адрес: 105062, г. Москва, ул. Машкова, д. 13, стр. 1

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

По окончании Периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет Сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг и передает его Андеррайтеру.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки - цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Андеррайтер заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент решил продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент решил продать данному приобретателю, согласно порядку, установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи.

После удовлетворения заявок, поданных в течение Периода подачи заявок, 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 в случае неполного размещения выпуска Облигаций по итогам Периода подачи заявок. Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Андеррайтер намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых Облигаций.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Андеррайтером заявок от потенциальных приобретателей на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми потенциальный приобретатель и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – Предварительные договоры). При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

*Сбор заявок начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска облигаций и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Облигаций.*

*Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт (с указанием даты начала и даты окончания срока для направления оферт) от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:*

*Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор (с указанием даты начала и даты окончания такого срока) в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:*

- *в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального приобретателя с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данной оферты.*

*В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный приобретатель указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации, и минимальную ставку первого купона по Облигациям, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный приобретатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Первоначально установленная решением Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:*

- *в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительный договор*

*Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:*

- *в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг путем выставления адресных заявок в Системе торгов ФБ ММВБ в порядке, установленном настоящим подпунктом.*



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

Организации, принимающие участие в размещении ценных бумаг:

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

Место нахождения: *г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Почтовый адрес: *125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Лицензия фондовой биржи: *№ 077-10489-000001*

Дата выдачи лицензии: *23.08.2007*

Срок действия лицензии: *бессрочная*

Орган, выдавший лицензию: *ФСФР России*

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций (далее именуется – «Организатор»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»*

Место нахождения: *115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: *№ 077-06971-100000*

Дата выдачи лицензии:

*19 августа 2003 г.*

Срок действия лицензии:

*без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию:

*Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации*

Основные функции данного лица:

- *разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.*

- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;*

- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;*

- *взаимодействие с аудитором Эмитента в части подготовки и согласования информации, необходимой для проспекта ценных бумаг;*

- *взаимодействие с Биржей и Депозитарием в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в Депозитарии, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;*

- *подготовка прогноза возможного формирования доходности по выпуску Облигаций после его допуска к размещению;*

- подготовка с предварительного согласия Эмитента рекламных, презентационных и иных материалов, в том числе информационного меморандума облигационного займа в целях распространения вышеуказанных материалов среди потенциальных инвесторов;
- организация переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;
- предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;
- организация маркетинговых мероприятий выпуска Облигаций. Маркетинговые мероприятия включают в себя проведение презентаций выпуска Облигаций, организация и проведение road-show, подготовку аналитических отчетов для распространения среди инвесторов, анонсирование размещения посредством СМИ и информационных порталов.
- предоставление рекомендаций Эмитенту о назначении даты размещения выпуска Облигаций;
- осуществление всех иных необходимых мероприятий, направленных на успешное размещение выпуска Облигаций.

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Организатора составляет 650 000 (Шестьсот пятьдесят тысяч) рублей.*

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций (далее и далее – «Андеррайтер»), является Организатор.*

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»

Место нахождения: *115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б*  
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: *№ 077-06971-100000*  
Дата выдачи лицензии: *19 августа 2003 г.*  
Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*  
Орган, выдавший лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации*

Основные функции данного лица:

- *удовлетворение заявок на заключение сделок по покупке Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента 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.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

*В случае включения Облигаций в Котировальный список «В», Андеррайтер предполагает заключить договор с Эмитентом о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения

(стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит 100 000 (Сто тысяч) рублей. В случае включения Облигаций в Котировальный список «В» ФБ ММВБ и заключения с Эмитентом договора о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ, вознаграждение Андеррайтера за выполнение обязательств маркет-мейкера составит не более 240 000 (Двухсот сорока тысяч) рублей за весь период, в течение которого Облигации будут находиться в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитарии, осуществляющем централизованное хранение:

*Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже (далее – Клиринговая организация), поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и депозитариев – депонентов НРД.*

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей) несут владельцы (приобретатели) таких Облигаций.*

*Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.*

*Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможность осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона «Об акционерных обществах»: *Возможность преимущественного приобретения Облигаций не предусмотрена.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитарии, осуществляющем централизованное хранение:

*Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже (далее – Клиринговая организация), поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и депозитариев – депонентов НРД.*



Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей) несут владельцы (приобретатели) таких Облигаций.*

*Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.*

*Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

*Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».*

## 2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

*Сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг: Облигации размещаются посредством открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.*

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

*Эмитент принимает на себя обязательство раскрывать информацию о выпуске Облигаций в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а также Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах*

*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 ценных бумаг 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.*

*Тексты сообщений о существенных фактах, раскрываемых Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации, должны быть доступны на странице в сети Интернет в течение сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме сообщений о существенных фактах. Моменты наступления существенных фактов определяются нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующими на дату раскрытия таких существенных фактов.*

*1) Сообщение о принятии уполномоченным органом управления Эмитента решения о размещении Облигаций раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по*

финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о принятии решения о размещении ценных бумаг в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

2) Сообщение об утверждении уполномоченным органом управления Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения об утверждении решения о выпуске в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято Решение об утверждении решения о выпуске ценных бумаг:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

3) Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрывается Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней;

в газете "Ежедневные новости. Подмоскowie" - не позднее 10 (десяти) дней.

При этом публикации в сети Интернет и в газете "Ежедневные новости. Подмоскowie" осуществляется после публикации в ленте новостей.

4) Эмитент публикует текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет - [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) в срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата его государственной регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг.

Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения

такого срока, - с даты его опубликования в сети Интернет и до погашения (аннулирования) всех ценных бумаг этого выпуска.

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 117556, Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1.

Страница в сети Интернет: [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934).

Эмитент обязан предоставить копию Решения о выпуске ценных бумаг 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 (семи) дней с даты предъявления требования.

5) Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет - [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) в срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста Проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, в отношении которого зарегистрирован Проспект ценных бумаг, дата его регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего регистрацию Проспекта ценных бумаг.

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет по адресу [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме Проспекта ценных бумаг.

Начиная с даты государственной регистрации выпуска Облигаций, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Проспектом ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 117556, Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1.

Страница в сети Интернет: [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934).

Эмитент обязан предоставить копию Проспекта ценных бумаг 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 (семи) дней с даты предъявления требования.

б) В соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. сообщение о дате начала размещения ценных бумаг должно быть опубликовано в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в следующие сроки:

в ленте новостей - не позднее чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения



Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном выше, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в сети Интернет не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

7) Информация о заключении Эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, а также информация о заключении Эмитентом договора с российской фондовой биржей о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в котировальный список российской фондовой биржи раскрывается в форме сообщений о существенных фактах «О заключении эмитентом договора с российским организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам, а также договора с российской фондовой биржей о включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в котировальный список российской фондовой биржи» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

8) Информация о включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг Эмитента раскрывается Эмитентом в форме сообщений о существенных фактах «О включении эмиссионных ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, или об их исключении из указанного списка, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг эмитента или об их исключении из указанного списка» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

9) Сообщение о начале размещения Облигаций раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты, в которую начинается размещение Облигаций:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

10) Информация о заключении Эмитентом с Андеррайтером договора о выполнении обязательств маркет-мейкера раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о заключении договора о поддержании (стабилизации) цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента (ценные бумаги иностранного эмитента, удостоверяющие права в отношении эмиссионных ценных бумаг российского эмитента), а также о прекращении такого договора» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней;

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.



11) Раскрытие информации в случае если Эмитент и/или Андеррайтер намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участниками торгов основные договоры, направленные на отчуждение указанным лицам размещаемых Облигаций.

Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт (с указанием даты начала и даты окончания такого срока) с предложением заключить Предварительный договор в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Первоначально установленная решением Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

12) Информация о величине процентной ставки по первому купону Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента" и «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» не позднее 1 (Одного) рабочего дня до даты размещения и в следующие сроки с даты принятия такого решения уполномоченным органом управления Эмитента:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу об определенной ставке купона не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты размещения Облигаций

13) Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг публикуется Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске ценных

бумаг и/или проспект ценных бумаг, а в случае изменения условий, установленных решением о размещении ценных бумаг, - даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении таких условий, либо даты получения эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного органа о приостановлении размещения ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае, если размещение ценных бумаг приостанавливается в связи с принятием регистрирующим органом решения о приостановлении эмиссии ценных бумаг, информация о приостановлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента".

14) Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения в следующие сроки с даты опубликования информации 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 на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом 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 органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

В случае, если размещение ценных бумаг возобновляется в связи с принятием регистрирующим органом решения о возобновлении эмиссии ценных бумаг, информация о возобновлении размещения ценных бумаг раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента".

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в сети Интернет не допускается.

15) Сообщение о завершении размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение ценных бумаг:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

16) Сведения о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрываются путем опубликования Эмитентом сообщения о существенном факте "Сведения об

этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше: в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

В срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше Эмитент публикует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг на странице [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) в сети Интернет.

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) в течение сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Все заинтересованные лица могут ознакомиться с Отчетом об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 117556, Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1.

Страница в сети Интернет: [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934).

Эмитент обязан предоставить копию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг 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 (семи) дней с даты предъявления требования.

17) Если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия ценных бумаг осуществляется без государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, положение подп. 16 п.11. Решения о выпуске ценных бумаг и подп. 16 п. 2.9 Проспекта ценных бумаг не применяются.

В указанном случае информация раскрывается на этапе представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента" в следующие сроки с даты представления (направления) уведомления об итогах выпуска в регистрирующий орган:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Текст представленного в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг должен быть опубликован Эмитентом на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) в срок не более 2 (двух) дней с даты представления (направления) указанного уведомления в регистрирующий орган.

Текст представленного в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) в течение сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг.



Начиная с даты представления (направления) Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг в регистрирующий орган, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Уведомлением об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копию по следующему адресу:

Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания», 117556, Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1.

Страница в сети Интернет: [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934).

Эмитент обязан предоставить копию Уведомления об итогах выпуска ценных бумаг 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 (семи) дней с даты предъявления требования.

Эмитент принимает на себя обязательство по предоставлении копии уведомления об итогах выпуска Облигаций в ЗАО «ФБ ММВБ» не позднее, чем на следующий день с момента такого уведомления в регистрирующий орган (в случае включения в Котировальный список «В» при их размещении).

18) Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, а также об изменении указанных сведений" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

19) Раскрытие информации о досрочном погашении Облигаций по требованию владельцев

19.1) Сообщение о получении Эмитентом от фондовой биржи уведомления о принятии решения о делистинге Облигаций, в случае если Облигации Эмитента не входят в котировальные списки других фондовых бирж публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, или об их исключении из указанного списка, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг эмитента или об их исключении из указанного списка» в следующие сроки с даты получения Эмитентом от фондовой биржи уведомления о принятии решения о делистинге Облигаций:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня

на странице Эмитента в сети Интернет по адресу [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней;

Указанное сообщение должно содержать условия досрочного погашения (в том числе стоимость досрочного погашения, срок и порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения).

Также Эмитент обязан направить в НРД уведомление о том, что фондовая биржа прислала ему уведомление о принятии решения о делистинге Облигаций, в случае если Облигации Эмитента не входят в котировальные списки других фондовых бирж, о том, что Эмитент принимает Требования о досрочном погашении Облигаций и о дате досрочного погашения Облигаций.

19.2) Эмитент публикует информацию о возникновении у владельцев облигаций Эмитента права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, включающую информацию о стоимости досрочного погашения или порядке ее определения, иных условиях досрочного погашения облигаций, в форме существенного факта «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты наступления



события, дающего право требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций:

в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

19.3) Эмитент публикует информацию о прекращении у владельцев Облигаций Эмитента права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, в форме сообщения о существенном факте «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты наступления события, прекращающего право владельцам Облигаций требовать от Эмитента досрочного погашения:

в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

19.4) После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций, в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента», а также в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты досрочного погашения Облигаций:

в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

20). Раскрытие информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента

20.1) Решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, принимается уполномоченным органом управления Эмитента и сведения об этом раскрываются не позднее, чем за 14 (четырнадцать) календарных дней до даты досрочного погашения Облигаций, определенной в решении уполномоченного органа управления Эмитента, в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Данное сообщение о существенном факте должно содержать следующую информацию: наименование Эмитента;

стоимость досрочного погашения, срок осуществления досрочного погашения Облигаций;

порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент в письменном виде информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о стоимости/сроке и порядке проведения досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

20.2) После досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента Эмитент публикует информацию о досрочном погашении Облигаций в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента», а также в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов

Указанная информация (в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций) публикуется в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

21) Эмитент раскрывает информацию о выплате купонного дохода по Облигациям в форме сообщения о существенных фактах "Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента", а также в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

22) Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "О неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг" в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Информация, раскрываемая в данном сообщении, должна включать в себя:

- объем неисполненных обязательств Эмитента;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств Эмитента.

23) Сведения о признании выпуска Облигаций несостоявшимся раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг эмитента несостоявшимся или недействительным" в следующие сроки с даты опубликования информации о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся на странице регистрирующего органа в сети Интернет или с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

24) Сведения о признании выпуска Облигаций недействительным раскрываются путем опубликования сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг эмитента несостоявшимся или недействительным" в следующие сроки с даты получения Эмитентом вступившего в законную силу (даты вступления в законную силу полученного Эмитентом) судебного акта (решения, определения, постановления) о признании выпуска (дополнительного выпуска) акций недействительным:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

25) В случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций, официальное сообщение Эмитента об указанных изменениях раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и/или «О принятии решения о реорганизации или ликвидации организацией, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организацией, имеющее для него существенное значение, либо лицом, предоставившем обеспечение по облигациям этого эмитента», и/или «О внесении в единый государственный реестр юридических лиц записей, связанных с реорганизацией, прекращением деятельности или ликвидацией организации, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента», и/или «О появлении у эмитента, контролирующего лица, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо у лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента, признаков несостоятельности (банкротства), предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве), и/или «О принятии арбитражным судом заявления о признании эмитента, контролирующего его лица, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента, банкротами, а также о принятии арбитражным судом решения о признании указанных лиц банкротами, ведение в отношении одной из них процедур банкротства, прекращение в отношении них производства по делу о банкротстве» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

26) Информация о дате, на которую составляется список владельцев документарных эмиссионных ценных бумаг эмитента на предъявителя с обязательным централизованным хранением для целей осуществления (реализации) прав, закрепленных такими эмиссионными ценными бумагами раскрываются Эмитентом в форме существенного факта «О дате, на которую составляется список владельцев именных эмиссионных ценных бумаг эмитента или документарных эмиссионных ценных бумаг эмитента на предъявителя с обязательным централизованным хранением для целей осуществления (реализации) прав, закрепленных такими эмиссионными ценными бумагами» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

27) Эмитент принимает на себя обязательство по раскрытию информации в форме сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте будет осуществляться Эмитентом путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента появления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Тексты сообщений о существенных фактах, раскрываемых Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации, будут доступны на странице в сети Интернет в течение сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме сообщений о существенных фактах.

28) Эмитент принимает на себя обязательство по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета в порядке и сроки, предусмотренном действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Тексты ежеквартальных отчетов, раскрываемых Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации, будут доступны на странице в сети Интернет в течение сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме ежеквартальных отчетов эмитента эмиссионных ценных бумаг.

Информация о раскрытии Эмитентом ежеквартальных отчетов будет раскрываться в форме сообщения о существенном факте «Сведения о раскрытии или предоставлении эмитентом ежеквартальных отчетов» в порядке и сроки, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме сообщений о существенных фактах

Эмитент и/или регистратор, осуществляющий ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, по требованию заинтересованного лица обязан предоставить ему копию настоящего решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг за плату, не превышающую затраты на ее изготовление.

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

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

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.

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).



\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	30.06.2011
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	970 220	1 022 010	1 055 540	16 054 000	16 401 000	16 401 000
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	0	0,006	33,14	676,37	4,5	0
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	0	0,006	33,14	676,37	4,5	0
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	_*	_*	32,08	_***	0,1	_***
Уровень просроченной задолженности, %	0	0	0	0	0	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	0	1,02	18,83	_**	_**	_**
Доля дивидендов в прибыли, %	0	0	0	0	0	0
Производительность труда, тыс. руб./чел.	1 000 000	53 000	120 000	_**	_**	_**
Амортизация к объему выручки, %	0	0	0	_**	_**	_**

\*- Показатели, отмеченные \* не рассчитываются, т.к. в отчетных периодах отсутствовали обязательства, подлежащие погашению, и проценты, подлежащие уплате

\*\* - Показатели, отмеченные \*\*, не рассчитываются, в связи с отсутствием выручки в отчетных периодах

\*\*\* - Показатель, отмеченный \*\*\*, не рассчитываются, в связи с отсутствием чистой прибыли и амортизационных отчислений в отчетных периодах

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Анализ платежеспособности и финансового положения эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей.

Значения показателей «Стоимость чистых активов» на протяжении рассматриваемого периода имели положительное значение, что говорит о финансовой устойчивости Эмитента. В период с 2006 по 2008 год чистые активы Эмитента формировались за счет уставного капитала и нераспределенной прибыли. В 2009 году произошло увеличение размера уставного капитала путем размещения дополнительных акций в количестве 15 000 000 штук государственный регистрационный номер выпуска 1-01-55811-Н-001D, дата государственной регистрации выпуска 23.10.2008 года. В этот период чистые активы формировались за счет уставного капитала, нераспределенной прибыли и резервного фонда. Рост значения показателя «Стоимость чистых активов» в 2010 году на 2,16% по сравнению с 2009 годом обусловлен увеличением нераспределенной прибыли Эмитента. Значение показателя «Стоимость чистых активов» на 30.06.2011 года по сравнению с 2010 годом не изменилось и составило значение в размере 16401 000 рублей.

Значения показателей "Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам" по итогам 2006 года и на 30.06.2011 года имеют нулевое значение в связи с отсутствием привлеченных источников финансирования. По итогам 2007 года низкое значение показателя (0,006%) связано с появлением краткосрочной кредиторской задолженности по налогам и сборам перед ИФНС №10 по г. Москве. Рост показателя "Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам" в 2008 году до 33,14% обусловлен отражением в балансе краткосрочных займов и кредитов в размере 326 032 рубля и кредиторской задолженности в размере 23 765 рублей. Рост показателя "Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам" в 2009 году до 676,37% обусловлен увеличением краткосрочных займов и кредитов. Уменьшение показателя "Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам" в 2010 году на 99,33% по сравнению с 2009 годом связан с уменьшением краткосрочных обязательств, в т.ч. с исполнением обязательств по займам и кредитам.

Значения показателей «Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам» повторяют динамику и имеют одинаковые значения с показателем "Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам" в связи с отсутствием долгосрочных источников финансирования в рассматриваемом периоде.

Показатели «Покрытие платежей по обслуживанию долгов» в 2006 и 2007 годах не рассчитывались в связи с отсутствием обязательства, подлежащие погашению и процентов, подлежащих уплате в отчетных периодах. В 2008 году значение показателя «Покрытие платежей по обслуживанию долгов» составило 32,08% в виду опережающего (по сравнению с выручкой) роста краткосрочной задолженности за счет привлечения Эмитентом займа. В 2010 году значение показателя составило 0,1% за счет исполнения обязательств по погашению займа. В 2009 году и на 30.06.2010 года показатель «Покрытие платежей по обслуживанию долгов» не рассчитывался в связи с отсутствием чистой прибыли и амортизационных отчислений в отчетных периодах.

Показатель «Оборачиваемость дебиторской задолженности» рассчитывался по итогам 2007 и 2008 года, его значения составили 1,02 раза и 18,83 раза соответственно за счет опережающего роста выручки по сравнению с дебиторской задолженностью. Показатель «Оборачиваемость дебиторской задолженности» по итогам 2006 года имеет нулевое значение в связи с отсутствием дебиторской задолженности. По итогам 2009, 2010 года, а также на 30.06.2011г. показатель «Оборачиваемость дебиторской задолженности» не рассчитывался в связи с отсутствием выручки в анализируемых периодах.

Значение показателя «Доля дивидендов в прибыли» имеет нулевое значение, т.к. дивиденды в анализируемых периодах не выплачивались/не объявлялись.

Значения показателя «Производительность труда» в 2006, 2007 и 2008 годах повторяет значение показателя «Выручка» в связи с тем, что среднесписочная численность сотрудников в эти периоды равна 1 единице. Показатель «Производительность труда» в 2009, 2010 году, а также на 30.06.2011 не рассчитывался в связи с отсутствием выручки в анализируемых периодах.

Эмитент не владел основными средствами нематериальными активами на протяжении всего периода своего существования, амортизация отсутствует. По итогам 2006, 2007 и 2008 года данный показатель имеет нулевое значение. По итогам в 2009, 2010 году, а также на 30.06.2011 показатель не рассчитывался в связи с отсутствием выручки и амортизационных отчислений соответственно в анализируемых периодах.

### 3.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2008	2007	2008	2009	2010	30.06.2011
Рыночная капитализация, тыс. руб.*.	970	1 022	1 055	16 054	16 401	16 401

\* Эмитент является закрытым акционерным обществом. В качестве рыночной капитализации эмитента указана стоимость чистых активов Эмитента, рассчитанная в соответствии с порядком оценки стоимости чистых активов акционерного общества, утвержденным Приказом Минфина России № 10н и ФКЦБ России № 03-6/пз от 29 января 2003 г.

### 3.3. Обязательства эмитента

#### 3.3.1. Кредиторская задолженность

##### Структура кредиторской задолженности эмитента

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента (сумме долгосрочных и краткосрочных обязательств эмитента за вычетом задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов, доходов будущих периодов, резервов предстоящих расходов и платежей) с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за 5 последних завершаемых финансовых лет либо за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год*

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010
Общая сумма кредиторской задолженности (сумма долгосрочных и краткосрочных обязательств эмитента за вычетом задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов, доходов будущих периодов, резервов предстоящих расходов и платежей), тыс. руб.	0	1	350	108 584	738
Просроченная кредиторская задолженность, тыс. руб.	0	0	0	0	0

Причины неисполнения и последствия, которые наступили или могут наступить в будущем для эмитента вследствие указанных неисполненных обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности.

*Просроченная задолженность у Эмитента отсутствует.*

Структура кредиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершаемый финансовый год и последний завершаемый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

на 31.12.2010 г.

Единица измерения: руб.

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	571 200	0
в том числе просроченная	0	х
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	0	0
в том числе просроченная	0	х
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	112 504	0
в том числе просроченная	0	х
Кредиты	0	0
в том числе просроченные	0	х
Займы, всего	0	0
в том числе итого просроченные	0	х
в том числе облигационные займы	0	0
в том числе просроченные облигационные займы	0	х
Прочая кредиторская задолженность	55 165	0
в том числе просроченная	0	х
Итого	738 869	0
в том числе просрочено	0	х

*Просроченная кредиторская задолженность отсутствует*

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

Полное фирменное наименование: *Управление Федерального казначейства Министерства Финансов Российской Федерации по г. Москве*

Сокращенное фирменное наименование: *МУФК МФ РФ по г.Москве*

Место нахождения: *115191, г. Москва, ул. 3-я Рощинская, д. 3, стр. 1*

Сумма кредиторской задолженности, руб.: *112 504*

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности: *кредиторская задолженность не является просроченной*

Кредитор не является аффилированным лицом эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Арт Консалтинг"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Арт Консалтинг"*

Место нахождения: *г. Москва, Столешников пер.д.11 офис 353*

Сумма кредиторской задолженности, руб.: *571 200*

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности: *кредиторская задолженность не является просроченной*

Кредитор не является аффилированным лицом эмитента

на 30.06.2011 г.

Единица измерения: руб.

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа
---	--------------------------



	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	0	0
в том числе просроченная	0	х
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	0	0
в том числе просроченная	0	х
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0	0
в том числе просроченная	0	х
Кредиты	0	0
в том числе просроченные	0	х
Займы, всего		0
в том числе итого просроченные	0	х
в том числе облигационные займы	0	0
в том числе просроченные облигационные займы	0	х
Прочая кредиторская задолженность	0	0
в том числе просроченная	0	х
Итого	0	0
в том числе просрочено	0	х

*У Эмитента отсутствует кредиторская задолженность, в т.ч. просроченная кредиторская задолженность.*

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности: *у Эмитента отсутствует кредиторская задолженность, в т.ч. кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности.*

### 3.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего завершённого отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год.*

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга
----------------------------	-------------------------------------	-----------------------	--------	---------------------------------------	--

					и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
2006 год					
<i>Кредитные договора и/или договора займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента на дату последнего завершеного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, в 2006 году не заключались. Иные кредитные договоры и/или договоры займа, которые эмитент считает для себя существенными, отсутствуют.</i>					
2007					
<i>Кредитные договора и/или договора займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента на дату последнего завершеного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, в 2007 году не заключались. Иные кредитные договоры и/или договоры займа, которые эмитент считает для себя существенными, отсутствуют.</i>					
2008 год					
Заем	Небольсин Олег Юрьевич	120 000	RUR	150 дней/15.02.2009г.	Просрочка отсутствует, обязательство исполнено в полном объеме
Заем	ЗАО "УК "Прогрессивные инвестиционные идеи"	300 000	RUR	3 месяца/28.02.2009г. пролонгация до 03.10.09г.	Просрочка отсутствует, обязательство исполнено в полном объеме
2009 год					
Вексельное обязательство	ЗАО "Лидер"	100 000 000	RUR	183 дня / 19.05.2010	Просрочка отсутствует, обязательство исполнено в полном объеме
2010 год					
<i>Кредитные договора и/или договора займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента на дату последнего завершеного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, в 2010 году не заключались. Иные кредитные договоры и/или договоры займа, которые эмитент считает для себя существенными, отсутствуют.</i>					

В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания последнего завершеного квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

*Эмитентом ранее не осуществлялась эмиссия облигаций, информация не указывается.*

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

*Указанные обязательства отсутствуют*

### 3.3.4. Прочие обязательства эмитента

Сведения о любых соглашениях эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах: *указанные соглашения отсутствуют*

Сведения о факторах, при которых упомянутые выше обязательства могут повлечь перечисленные изменения и вероятность их возникновения: *сведения не приводятся ввиду причин, указанных выше*

Сведения о причинах вступления эмитента в данные соглашения, предполагаемая выгода эмитента от этих соглашений и причины, по которым данные соглашения не отражены на балансе эмитента: *сведения не приводятся ввиду причин, указанных выше*

Описание случаев, в которых эмитент может понести убытки в связи с указанными соглашениями, вероятность наступления указанных случаев и максимальный размер убытков, которые может понести эмитент: *сведения не приводятся ввиду причин, указанных выше*

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

*Эмитент осуществляет эмиссию ценных бумаг с целью привлечения денежных средств для их дальнейшего инвестирования в различные инфраструктурные проекты, удовлетворяющие следующим условиям:*

### **Надежность**

- долгосрочное закрепление тарифов через концессионные соглашения;
- гарантии компаний/банков, входящих в топ-30;
- высокое качество потребителей/заказчиков (государство, крупнейшие компании, доказанный спрос со стороны 3-х лиц);
- высокое качество партнеров – ведущие российские или мировые компании, имеющие существенный опыт в реализации подобных проектов;
- низкая конкуренция в сфере реализации проекта на период его выхода на окупаемость;
- наличие в проекте профессионального со-инвестора.

### **Масштабность и масштабируемость**

- проекты с минимальным совокупным объемом инвестиций – 500 млн. руб.;
- масштабируемость проекта до объема в 3-5 млрд. руб. в ближайшие 5 лет.

### **Финансовые потоки**

- проект обеспечивает годовую доходность на уровне не ниже – инфляция плюс 5%;
- проект начинает генерировать постоянный годовой денежный поток на инвестированный капитал не позднее чем через 2 года после начала финансирования.

### **Возможность выхода**

- проект предполагает конечные сроки реализации – не менее 5 лет;
- проект с высокой степенью вероятности может быть продан стратегическому или финансовому инвестору.

*На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент рассматривает несколько проектов, удовлетворяющих данным условиям, среди них:*

1. Проект по строительству и эксплуатации объектов сортировки, переработки и захоронения бытовых и промышленных мусорных отходов. Проект предполагается к реализации совместно с субъектами РФ и муниципалитетами на базе долгосрочных концессионных соглашений. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг в рамках проекта начаты предпроектные и проектные работы в нескольких регионах РФ.
2. Строительство и эксплуатация объектов малой генерации. В рамках данного проекта предполагается строительство объектов по генерации электро- и теплоэнергии в интересах крупных потребителей – промышленных предприятий РФ. Объекты будут строиться на базе современных газопоршневых установок иностранного и российского производства.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не предполагает использовать привлекаемые средства для финансирования какого-то определенного проекта. Решение о финансировании конкретного проекта будет приниматься инвестиционным комитетом Эмитента до даты начала размещения Облигаций выпуска.

### 3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать неблагоприятное воздействие на деятельность и финансовое положение Эмитента.

Российский рынок ценных бумаг находится в стадии своего развития и на текущий момент подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера. Объем российского рынка облигаций значительно меньше, а волатильность цен акций значительно выше, чем на западноевропейских и американских рынках.

Ликвидность большинства облигаций, котирующихся на российских фондовых биржах в настоящее время, незначительна, спреды между ценой покупки и продажи могут быть существенными.

Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых Облигаций, в частности:

отраслевые риски;

страновые и региональные риски;

финансовые риски;

правовые риски;

риски, связанные с деятельностью Эмитента.

#### Политика эмитента в области управления рисками

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных выше рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Эмитент в своей деятельности использует политику, направленную на минимизацию любых рисков посредством соблюдения действующего законодательства, гибкой финансовой политики, в т. ч. в управлении заемными средствами.

Определение в настоящее время конкретных действий и обязательств Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска событий не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

#### 3.5.1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные



изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия эмитента в этом случае:

*Отраслевые риски для эмитента необходимо рассматривать в 2-х направлениях.*

*Первое направление. Так как основным направлением деятельности Эмитента являются инвестиции в проекты, связанные с реальными секторами экономики, то данная деятельность будет тесно связана с состоянием и развитием экономики РФ в целом*

*На внутреннем рынке:*

*Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям на внутреннем рынке, являются:*

- ухудшение макроэкономической ситуации в стране и в мире;*
- изменение законодательства, регулирующего отрасли в которых осуществляют свою деятельность компании, в которые осуществлены инвестиции эмитента*
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- ухудшения состояния реального сектора экономики, в ценные бумаги которых планирует осуществлять вложение Эмитент.*

*Предполагаемые действия эмитента:*

*Для снижения возможных негативных последствий от указанных рисков Эмитент намерен:*

- размещать средства, полученные путем выпуска облигаций, с доходностью не ниже, чем процентная ставка по облигациям плюс все расходы, связанные с организацией и обслуживанием выпуска облигаций,*
- в случае необходимости - пересматривать норму доходности вложений, требуемую для исполнения обязательств по облигациям,*
- принимать меры по диверсификации своих инвестиций,*
- осуществлять оперативный контроль за деятельностью компаний, в которые произведены инвестиции.*

*На внешнем рынке:*

*Эмитент не осуществляет какую-либо деятельность на внешнем рынке, риски отсутствуют.*

*Второе возможное направление реализации рисков связано с невозможностью Эмитента найти инвестиционные проекты надлежащего качества и с достаточной потребностью в инвестициях. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг на российском рынке работает большое число фондов прямых инвестиций, которые могут составить Эмитенту серьезную конкуренцию. Эмитент в полной мере осознает наличие данного риска и планирует предпринимать следующие меры по его снижению:*

- сотрудничество с региональными и муниципальными властями РФ в области совместной реализации инвестиционных проектов*
- выстраивание партнерских отношений с банками, инвестиционными компаниями, фондами и т.п. с целью совместного инвестирования в качественные проекты*
- организация нескольких команд по поиску и подготовке инвестиционных проектов*

*Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:*

*На внутреннем рынке:*

*Отсутствуют, в связи с тем, что Эмитент не осуществляет деятельности по производству какой-либо продукции и оказанием услуг.*

*Эмитент не планирует пользоваться услугами сторонних организаций, имеющими значительную стоимость, поэтому изменение стоимости таких услуг не сможет повлиять на исполнение обязательств по Облигациям.*

*Эмитент планирует инвестировать в проекты/компании, которым могут быть присущи указанные риски, в данном случае конкретные меры по их снижению будут заранее учитываться при принятии решения об инвестировании в данные проекты и будут документально закреплены.*

*На внешнем рынке:*

*Эмитент не осуществляет какую-либо деятельность на внешнем рынке.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

*На внутреннем рынке:*

*Отсутствуют, в связи с тем, что Эмитент не осуществляет деятельности по производству какой-либо продукции.*

*Риски, связанные с возможным изменением цен услуги Эмитента отсутствуют, на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не предоставляет услуги третьим лицам.*

*На внешнем рынке:*

*Эмитент не осуществляет какую-либо деятельность на внешнем рынке, риски отсутствуют.*

### 3.5.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

*Поскольку Эмитент осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, являются рисками, связанными с Российской Федерацией.*

*Российская Федерация:*

*1. Международное рейтинговое агентство Standard & Poor's установило суверенный рейтинг Российской Федерации на уровне «BBB/Стабильный».*

*По мнению Эмитента, риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, заключаются в том, что изменения политической и экономической ситуации в стране, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Эмитента и негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме исполнять обязательства по размещаемым ценным бумагам.*

В своих оценках страновых и региональных рисков Эмитент активно использует мнения авторитетных международных рейтинговых агентств.

*Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. По версии рейтингового агентства Standard & Poor's Российской Федерации присвоен долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте BBB (прогноз «Стабильный»), по версии рейтингового агентства Moody's – Baa1 (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный»), по версии рейтингового агентства Fitch – BBB (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Позитивный»). Присвоенные Российской Федерации кредитные рейтинги отражают, с одной стороны, низкий уровень государственной задолженности и высокую внешнюю ликвидность страны, с другой - высокий политический риск, который остается основным фактором, сдерживающим повышение рейтингов. Кроме того, сдерживающее влияние на рейтинги оказало снижение мировых цен на сырьевые товары и проблемы на глобальных рынках капитала.*

*Кроме того, социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:*

- Экономическая и социальная нестабильность.*
- Политическая и государственная нестабильность.*

- Недостаточная развитость российской банковской системы.
- Несоответствие инфраструктуры Российской Федерации современным требованиям.
- Колебания в мировой экономике.

В целом экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Эмитента.

На российскую экономику оказывает влияние снижение рыночной конъюнктуры и спады деловой активности в других странах мира. Финансовые проблемы или появление новых рисков, связанных с инвестициями в развивающиеся страны, могут привести к снижению объема зарубежных инвестиций в Россию. Кроме того, поскольку Россия добывает и экспортирует в больших количествах нефть, газ и металлы, российская экономика особенно зависима от мировых цен на эти товары, и поэтому снижение цен на товары сырьевой группы, в особенности на нефть и газ, может привести к замедлению темпов роста российской экономики. Наличие вышеуказанных факторов может существенно ограничить Эмитенту доступ к источникам финансирования и может неблагоприятно отразиться на покупательской способности клиентов Эмитента и деятельности Эмитента в целом.

Правительство принимает меры по снижению темпов роста инфляции, устранению отставания темпов роста заработной платы от темпов роста инфляции, повышению минимальных размеров пенсий. Данные меры способствуют стабилизации социальной ситуации и позволяют снизить социальные риски, в том числе, и риск проведения забастовок.

В настоящий момент социальную ситуацию в России и в Уральском регионе можно оценить как относительно стабильную. Стабильная политическая обстановка и усиление мер безопасности органами правопорядка снижают вероятность военных конфликтов или терактов на территории страны.

## 2. Угроза ухудшения политической ситуации:

- угроза введения чрезвычайного положения в России, по мнению эмитента, маловероятна как в ближайшей, так и в отдаленной перспективе;
- угроза введения чрезвычайного положения на основных рынках сбыта, по мнению эмитента, в ближайшей перспективе маловероятна.

## 3. Угроза военных конфликтов:

- угроза военных конфликтов в России, по мнению эмитента, в ближайшей, среднесрочной или долгосрочной перспективе маловероятна.
- угроза военных конфликтов на основных экспортных рынках в ближайшей или среднесрочной перспективе, по мнению эмитента, маловероятна.

Международное рейтинговое агентство Standard & Poor's установило суверенный рейтинг Российской Федерации на уровне «BBB/Стабильный».

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в регионе, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность Эмитента в таком регионе приносит 10 и более процентов доходов за последний заверченный отчетный период, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг: Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в г. Москва. Москва является центром финансовой и инвестиционной деятельности в стране. Москва является политически и экономически стабильным регионом. По мнению Эмитента, сложившаяся тенденция развития региона будет оказывать положительное влияние как на экономику страны в целом, так и на финансовое положение самого Эмитента.

Политические риски:

Основными факторами возникновения политических рисков являются:

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

Экономические риски:

*Деятельность Эмитента подвержена следующим макроэкономическим рискам:*

- замедление или прекращение экономического роста;
- экономический кризис;
- инфляция издержек;
- изменение системы налогообложения.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:

*Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Эмитента.*

*Эмитент обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные негативные экономические изменения в стране.*

*В случае возникновения существенной политической нестабильности в России или в отдельно взятом регионе, которая негативно повлияет на деятельность и доходы Эмитента, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации деятельности и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на деятельность Эмитента.*

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

*По мнению Эмитента, риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, являются минимальными. Эмитент расположен в городе Москва – в районе, отдаленном от потенциальных зон военных действий. По мнению Эмитента, представляется маловероятными введение чрезвычайного положения и возникновение забастовок в России и городе Москве. Между тем, Эмитент не исключает рисков, связанных с террористической деятельностью в регионе присутствия.*

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

*По мнению Эмитента, риски, связанные с географическими особенностями России и города Москва, отсутствуют.*

### 3.5.3. Финансовые риски

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

*Повышение процентных ставок (особенно процентных ставок по банковским кредитам и по рублевым инструментам с фиксированной процентной ставкой) неблагоприятно скажется на деятельности Эмитента. Эмитент полагает, что вероятность существенного увеличения ставок вероятна в среднесрочной перспективе.*

*Риск изменения курса обмена иностранных валют практически не скажется на возможностях Эмитента по исполнению обязательств по Облигациям, т.к. Облигаций номинированы в рублях, исполнение обязательств по ним будет происходить в валюте Российской Федерации. Однако, Эмитент подвержен риску курса обмена иностранных валют наряду с остальными участниками рынка.*

*Эмитент не осуществляет хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий влияния рисков, связанных с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют.*

Подверженность финансового состояния эмитента (его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п.) изменению валютного курса:

*Риск изменения курса обмена иностранных валют практически не скажется на возможностях Эмитента по исполнению обязательств по Облигациям, т.к. стоимость Облигаций выражена в рублях, в рублях же происходит уплата процентов. В связи с этим финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности и т.п.*



*практически не зависят от изменения валютного курса. Однако, Эмитент подвержен риску курса обмена иностранных валют наряду с остальными участниками рынка.*

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

*В случае неблагоприятных изменений процентных ставок Эмитент планирует перейти на более дешевые источники финансирования и отложит размещение на период наиболее низких процентных ставок и избыточной денежной ликвидности у участников рынка.*

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам:

*Ввиду того, что Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, на него также оказывает влияние инфляция. Рост инфляции в Российской Федерации приведет к общему росту процентных ставок, в том числе и по рублевым облигациям Эмитента, что может потребовать от Эмитента адекватного увеличения ставок купонов.*

*В течение периода активного экономического роста в 2006-2008 гг. инфляция демонстрировала тенденцию к росту: в 2006 году индекс потребительской инфляции составил 9,0%, в 2007 году – 11,9%. Основными причинами такой динамики стал приток иностранных инвестиций и, как следствие, избыточная рублевая ликвидность. Во второй половине 2008 года массовые продажи рублевых активов вызвали, помимо обвала фондовых рынков и резкого сокращения объемов кредитования, значительное ослабление рубля и, как следствие, высокую инфляцию – 13,3%. Вторая половина 2009 года прошла под знаком восстановления финансовых рынков, ростом цен на сырье и постепенным укреплением рубля. Вкупе с низкой потребительской активностью эти факторы привели к замедлению роста цен на потребительские товары: инфляция составила 8,8% по итогам 2009 года и 8,8% по итогам 2010 г.*

*По мнению Эмитента, уровень инфляции, при котором у него могут возникнуть трудности по исполнению своих обязательств перед владельцами Облигаций составляет 25-30% в год.*

Предполагаемые действия эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

*В случае если значение инфляции превысит указанные значения (25-30% в год), Эмитент планирует провести мероприятия по сокращению внутренних издержек.*

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков:

*Наиболее подверженные изменению в результате влияния вышеперечисленных финансовых рисков показатели финансовой отчетности: операционные расходы, чистая прибыль.*

Риски, влияющие на указанные показатели финансовой отчетности эмитента, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

*Рост процентных ставок приведет к увеличению операционных расходов и снижению чистой прибыли Эмитента. Вероятность значительного роста процентных ставок оценивается Эмитентом как вероятная в среднесрочной перспективе.*

*Вероятность негативного влияния указанных рисков на результаты деятельности Эмитента незначительна, т.к. Эмитент прогнозирует и контролирует свои риски, реализовывая комплекс мероприятий, защищающих интересы Эмитента (основные принципы политики Эмитента в области управления финансовыми рисками указаны выше).*

### 3.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента

На внутреннем рынке

Изменение валютного регулирования:

*Валютное регулирование в РФ осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Большая часть его положений вступила в силу с 18 июня 2004 г. Некоторые положения вводятся в действие постепенно. Так, ряд положений, в частности, касающихся порядка открытия и использования счетов юридических лиц - резидентов в банках за пределами РФ, были введены в действие по истечении года со дня вступления в силу нового закона, то есть с 18 июня 2005 г. В полную силу закон вступил в действие с 1 января 2007 г. Кроме того, Центральный Банк РФ принял 29 мая 2006 года решение об отмене с 1 июля 2006 года требований о резервировании и обязательном использовании специальных счетов при осуществлении отдельных валютных операций, что свидетельствует о дальнейшей либерализации валютного законодательства.*

Вышеуказанный закон устанавливает нормы, позволяющие упростить порядок толкования положений валютного законодательства. Все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в данном законе, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства РФ. Более того, законом закрепляется норма, согласно которой все неустраняемые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов. Вышеуказанный закон, а также правовые акты Правительства Российской Федерации и Центрального Банка не содержат правил и норм, ухудшающих положение Эмитента, поэтому данный риск, а также риск, связанный с изменением валютного законодательства, является для Эмитента минимальным.

#### Внешний рынок:

В свою очередь, Эмитент не является участником внешних экономических отношений Эмитент оценивает влияние на свою деятельность последствий изменения валютного законодательства как минимальные.

Изменение налогового законодательства:

#### Внутренний рынок:

Правительство Российской Федерации продолжает реформирование экономической и коммерческой инфраструктуры в процессе перехода к рыночной экономике. При этом изменения в законодательной сфере характеризуются недостаточной проработанностью. В частности, правильность начисления и уплаты налогов проверяется налоговыми органами, которые имеют законное право налагать штрафы и начислять пени.

Могут возрасти расходы эмитента на уплату налогов и обязательных платежей. Эти изменения, безусловно, повлияют на рентабельность работы Эмитента и могут ухудшить его финансовое состояние. Однако, рост налоговых ставок в ближайшие годы можно считать маловероятным.

#### Внешний рынок:

Эмитент не является участником внешних экономических отношений, и риски, связанные с изменением налогового законодательства расценивает как минимальные, указанные риски оказывают влияние на Эмитента в той же степени, что и на остальных участников рынка.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин:

#### Внутренний рынок:

С 01 января 2004 г. вступил в действие новый Таможенный Кодекс РФ. Также введены в действие подзаконные акты в отношении правил таможенного регулирования.

В связи с тем, что Эмитент не осуществляет экспорт оборудования, товаров и услуг, а также не импортирует товары непосредственные риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, у Эмитента в настоящее время отсутствуют.

#### Внешний рынок:

Эмитент не является участником внешних экономических отношений и соответственно оценивает риск, связанный с изменением правил таможенного контроля и пошлин, как минимальный.

Изменение требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

#### Внутренний рынок:

Деятельность Эмитента не требует лицензирования. При этом следует также отметить относительно низкую вероятность возникновения таких рисков в будущем, так как, в целом, российское законодательство идет по линии уменьшения и ограничения видов деятельности, требующих лицензирования. В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Эмитента, Эмитент примет все необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Эмитенту не свойственны риски, связанные с изменением требований по лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, ввиду отсутствия у него таких прав.

#### Внешний рынок:

Эмитент не является участником внешних экономических отношений и соответственно оценивает риск, связанный с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), как минимальный.

Изменение 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.

Внутренний рынок:

*В настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах, в том числе которые могут существенно негативно сказаться на результатах его деятельности. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, которые могут сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент, минимальные.*

Внешний рынок:

*Эмитент не является участником внешних экономических отношений и соответственно оценивает риск, связанный с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования) как минимальный.*

### 3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

*Текущие судебные процессы, в которых участвует Эмитент, на дату утверждения Проспекта ценных бумаг, отсутствуют.*

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):

*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), отсутствуют, поскольку деятельность Эмитента не подлежит лицензированию.*

Риски возможной ответственности эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

*Риски возможной ответственности Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента, отсутствуют, поскольку Эмитент не имеет дочерних обществ и обязательств по долгам третьих лиц.*

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

*Риски возможной потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента, отсутствуют, поскольку Эмитент не имеет таких потребителей.*

Иные риски, связанные с деятельностью эмитента, свойственные исключительно эмитенту:

*Иные риски, связанные с деятельностью Эмитента, свойственные исключительно Эмитенту, отсутствуют.*

### 3.5.6. Банковские риски

*Информация не приводится, так как Эмитент не является кредитной организацией.*

#### IV. Подробная информация об эмитенте

##### 4.1. История создания и развитие эмитента

##### 4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование на русском языке: *Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»*

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ЗАО «РТК»

Полное и сокращенное фирменное наименование Эмитента не является схожим с полным и сокращенным фирменным наименованием другого юридического лица.

*Фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания.*

*В течение времени существования Эмитента произошло изменение в фирменном наименовании. Изменений в организационно-правовой форме Эмитента не было.*

Предшествующее полное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»*

Предшествующее сокращенное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *ЗАО «БизнесРегион»*

Дата изменения:

Основание изменения: решение единственного акционера об изменении фирменного наименования Общества (решение №1 от 07.08.2008 года)

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 19.08.2008

ГРН 2087759643904.

##### 4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1057746547594*

Дата регистрации: *31 марта 2005 года*

Наименование регистрирующего органа: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве*

##### 4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: 6 лет и 5 месяцев

Срок, до которого эмитент будет существовать: *Эмитент создан на неопределенный срок.*

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

*В соответствии с пунктом 2.1 Устава Эмитента Общество создано с целью получения прибыли акционерами Общества путем осуществления хозяйственной деятельности на основе объединения и привлечения материальных, финансовых и научно-технических ресурсов, всемерного использования интеллектуального и коммерческого потенциала акционеров и работников Общества для удовлетворения потребностей российских и иностранных юридических и физических лиц в различных товарах и услугах.*

*В течение времени существования Эмитента произошло изменение в фирменном наименовании. Изменений в организационно-правовой форме Эмитента не было.*



Предшествующее полное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»*

Предшествующее сокращенное фирменное наименование (с указанием организационно-правовой формы): *ЗАО «БизнесРегион»*

Дата изменения:

Основание изменения: решение единственного акционера об изменении фирменного наименования Общества (решение №1 от 07.08.2008 года)

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 19.08.2008

ГРН 2087759643904.

*До 2009 года Эмитент осуществлял деятельность по предоставлению консалтинговых услуг. с 2009 года осуществлял финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество). С 2011 года Эмитент осуществляет финансовую деятельность, а именно занимается вложением денежных средств в различные инвестиционные проекты. Выход на публичный рынок долгового капитала является для Эмитента дебютным.*

Цель создания эмитента:

*В соответствии с пунктом 2.1 Устава Эмитента Общество создано с целью получения прибыли акционерами Общества путем осуществления хозяйственной деятельности на основе объединения и привлечения материальных, финансовых и научно-технических ресурсов, всемерного использования интеллектуального и коммерческого потенциала акционеров и работников Общества для удовлетворения потребностей российских и иностранных юридических и физических лиц в различных товарах и услугах.*

Миссия эмитента:

*Документами Эмитента миссия не определена.*

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

*Отсутствует.*

#### 4.1.4. Контактная информация

Место нахождения Эмитента: *117556, Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп.1*

Почтовый адрес Эмитента: *117556, Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп.1*

Номер телефона Эмитента: *+7 (495) 972-23-13..*

Номер факса Эмитента: *+7 (495) 972-23-13..*

Адрес электронной почты Эмитента: *zaorc@gmail.com*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об Эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?ad=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?ad=13934)

Специальное подразделение Эмитента по работе с акционерами и инвесторами:

*Специальное подразделение Эмитента по работе с акционерами и инвесторами отсутствует.*

#### 4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика: *7710578825*

#### 4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

*Эмитент не имеет филиалов и представительств*

## 4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

### 4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды основных отраслевых направлений деятельности Эмитента согласно ОКВЭД: 65.2, 22.1, 22.2, 45.1, 45.2, 45.3, 45.4, 45.5, 50.20, 51.7, 52.12, 52.6, 55.1, 63.30, 67.13, 70.1, 70.2, 70.3, 71.1, 71.3, 71.4, 72.20, 72.50, 74.1, 92.3, 92.5, 92.62, 93.04,

### 4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукция (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).*

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя эмитента	2006 год	2007 год	2008 год	2009 год*	2010 год*	30.06.2011**
<i>Вид хозяйственной деятельности: предоставление консалтинговых услуг</i>						
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	1 000 000	53 000	120 000	-	-	-
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме доходов эмитента, %	100	100	100	-	-	-
<i>Вид хозяйственной деятельности: прочее финансовое посредничество</i>						

Наименование показателя эмитента	2006 год	2007 год	2008 год	2009 год*	2010 год*	30.06.2011**
Объем доходов от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	-	-	-	2 699 000	474 754 000	-
Доля объема доходов от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме доходов эмитента, %	-	-	-	100	100	-
<i>Вид хозяйственной деятельности: финансовая деятельность - вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты</i>						
Объем доходов от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	-	-	-	-	-	357 000
Доля объема доходов от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме доходов эмитента, %	-	-	-	-	-	100

\*- В связи с тем, что в периоды, отмеченные «\*», Эмитент осуществлял финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество), показатель выручки в рассматриваемых периодах имеет нулевое значение. За 100 процентов дохода приняты суммарные значения строк «Проценты к получению, «Доходы от участия в других организациях» и «Прочие доходы» Формы 2 «Отчет о прибылях и убытках» за соответствующие периоды

\*\* \*- В связи с тем, что в период, отмеченный «\*\*», Эмитент осуществлял финансовую деятельность (вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты), показатель выручки в рассматриваемом периоде имеет нулевое значение. За 100 процентов дохода приняты суммарные значения строк «Проценты к получению, «Доходы от участия в других организациях» и «Прочие доходы» Формы 2 «Отчет о прибылях и убытках» за соответствующий период.

Изменения размера доходов эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом: Причины таких изменений:

В период с 2006 по 2008 год выручка Эмитента формировалась за счет предоставления консалтинговых услуг. Ее размер в 2007 году уменьшился на 94,7% по сравнению с 2006 годом за счет уменьшения заказов на количество предоставляемых консалтинговых услуг. Рост выручки в 2008 году на 126,42% по сравнению с 2007 годом обусловлен увеличением спроса на предоставляемые консалтинговые услуги.

Начиная с 2009 года и до 2011 года основным видом деятельности Эмитента является финансовая деятельность, а именно прочее финансовое посредничество. Рост доходов на 17490% в 2010 году по сравнению с 2009 годом обусловлен увеличением процентов к получению и появлению прочих доходов.

Начиная с 2011 года основным видом деятельности является финансовая деятельность, а именно вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты. В 1-ом полугодии 2011 года уменьшение дохода на 99,84% по сравнению с аналогичным периодом предшествующего года связано с уменьшением размера процентов к получению, а также неполучением прочих доходов.

Географические области, приносящие 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период. Изменения размера выручки Эмитента, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: *отсутствуют, поскольку Эмитент ведет деятельность только в одной стране – Российской Федерации.*

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента:

*Деятельность Эмитента не носит сезонный характер.*

Общая структура себестоимости эмитента:

Наименование статьи затрат	2010 г.	30.06.2011
Сырье и материалы, %	-	-
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	-	-
Топливо, %	-	-
Энергия, %	-	-
Затраты на оплату труда, %	39,24	62,46
Проценты по кредитам, %	-	-
Арендная плата, %	-	-
Отчисления на социальные нужды, %	2,45	28,74
Амортизация основных средств, %	-	-
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	-	-
Прочие затраты, %	58,31	8,8
Амортизация по нематериальным активам, %	-	-
Вознаграждения за рационализаторские предложения, %	-	-
Обязательные страховые платежи, %	-	-
Представительские расходы, %	-	-
иное, %	58,31	8,8
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	-*	-*

\* В связи с тем, что в указанные периоды Эмитент осуществлял финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество в 2010 году и вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты в 2011 году), показатель себестоимости в рассматриваемых периодах имеет нулевое значение. Учитывая специфику деятельности Эмитента, в себестоимость произведенной продукции входят затраты, отраженные по строке «Управленческие расходы» за соответствующие периоды.

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



*Новых видов продукции (работ, услуг), имеющих существенное значение у Эмитента нет, разработка не осуществлялась.*

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

*Бухгалтерская отчетность эмитента составлена в соответствии со следующими основными стандартами (правилами):*

*Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ;*

*Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н;*

*ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н;*

*Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Приказом Минфина РФ от 07.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».*

*Показатели отчетности сформированы в соответствии со следующими основными стандартами (правилами):*

*Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н;*

*ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н;*

*ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н;*

*ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н;*

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

Наименование и место нахождения поставщиков эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), и их доли в общем объеме поставок за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

*Поставщики, на долю которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья) за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствуют, так как деятельность Эмитента не предполагает использования материалов и товаров (сырья).*

Информация об изменении цен основные материалы и товары (сырье) или об отсутствии такого изменения за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

*Информация об изменении цен на основные материалы и товары (сырье) за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения Проспекта не приводится, т.к. деятельность Эмитента не предполагает использования материалов и товаров (сырья).*

Доля импорта в поставках эмитента за указанные периоды.

*В поставках Эмитента импорт отсутствует.*

Прогнозы эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках.

*Прогнозы Эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках не приводятся, поскольку по планам Эмитента его деятельность*

не будет требовать закупок сырья (так как деятельность Эмитента не предполагает использования материалов и товаров (сырья)).

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

Сведения об основных рынках, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*Эмитент с 2011 года осуществляет финансовую деятельность, а именно занимается вложением денежных средств в сфере масштабных инфраструктурных проектов, связанных с созданием промышленных производств в различных отраслях экономики, строительством и реконструкцией объектов недвижимости и других проектах.*

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

*На предоставление Эмитентом услуг может повлиять общая экономическая ситуация в России, которая обусловлена рядом факторов.*

Экономические факторы:

*В настоящее время в России наблюдалось снижение роста инвестиций. Снижением экономического роста конъюнктуры на международных сырьевых рынках, оказывает влияние на экономику России. В настоящее время, происходит диверсификация экономической внешней политики России в условиях зарождающегося финансового кризиса, в том числе поиск оптимальной модели взаимодействия с международным сообществом. Таким образом, негативные экономические факторы, которые могут повлиять на деятельность Эмитента, достаточно существенные, их потенциальное влияние на Эмитента скажется в той мере, как и на остальных участниках рынка.*

Политические факторы:

*Политическая ситуация в России характеризуется стабильностью. В результате осуществляемой реформы государственной власти и усиления исполнительной вертикали власти было приведено в соответствие федеральное и региональное законодательство, а так же усилен контроль за исполнением федерального законодательства на местах, что положительно сказалось на политической ситуации в России. В настоящий момент основным предметом политической полемики является проблема вступления России в ВТО и последствия этого шага для отдельных отраслей. Однако, обсуждение проблем вступления в ВТО не выходит за рамки обычных политических дискуссий и не может привести к политической нестабильности.*

Социальные факторы:

*Являются общими для социальной ситуации в целом. В настоящее время социальную ситуацию в России можно охарактеризовать как относительно стабильную и эмитент не видит для себя серьезных рисков, обусловленных данным фактором.*

Технические факторы:

*Деятельность Эмитента, как и многих других компаний, неразрывно связана с техническими рисками, такими как сбои в работе компьютерных систем, каналов связи, систем хранения и обработки информации. Подобные риски могут привести к приостановке операций, финансовым потерям, однако оцениваются как относительно низкие.*

*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 указанных факторов.*

Действия эмитента по уменьшению негативного влияния таких факторов:

*В случае возникновения неблагоприятных факторов, указанных выше, Эмитент может либо и отложить время своего выхода на публичный рынок долгового капитала, либо использовать иные способы привлечения денежных ресурсов.*

#### 4.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, поскольку Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с

*законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии)*

#### 4.2.6. Совместная деятельность эмитента

Совместная деятельность, которую эмитент ведет с другими организациями за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

*Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями.*

4.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами

*Сведения не предоставляются, так как Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.*

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

*Сведения не представляются, так как Эмитент не осуществляет добычу полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, и не имеет дочерних или зависимых обществ, которые ведут деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.*

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

*Сведения не предоставляются, так как оказание услуг связи не является основной деятельностью Эмитента.*

#### 4.3. Планы будущей деятельности эмитента

*Эмитент не имеет планов, касающихся организации нового производства, сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности. Эмитент осуществляет инвестиционную деятельность.*

*Основными источниками будущих доходов Эмитента будут являться:*

- 1. Доходы от инвестирования средств в инфраструктурные проекты/компании на территории РФ в виде дивидендов от данных проектов и продажи долей в данных проектах в будущем.*
- 2. Доходы от операций с ценными бумагами при временном размещении свободных денежных средств.*
- 3. Доходы от размещения денежных средств на депозитных вкладах.*

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

*Эмитент не принимает участия в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, созданных на основе договора или по решению государственных органов Российской Федерации.*

#### 4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

*Эмитент дочерних и/или зависимых обществ не имеет*

Подконтрольные эмитенту организации, на каждую из которых приходится не менее 5 процентов консолидированной стоимости активов или не менее 5 процентов консолидированного дохода, определенных по данным последней сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, а также иные подконтрольные эмитенту организации, которые, по его мнению, оказывают существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и изменения финансового положения группы организаций, в которую входят эмитент и подконтрольные ему лица (далее - подконтрольная эмитенту организация, имеющая для него существенное значение)

*Эмитент не имеет подконтрольных ему организаций, имеющих для него существенное значение,*

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

*Основные средства у Эмитента отсутствуют*



## V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

#### 5.1.1. Прибыль и убытки

Раскрывается динамика показателей, характеризующих прибыльность и убыточность эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет. Указанная информация приводится в виде таблицы на каждый отчетный период.

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).*

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010
Выручка, руб.	1 000 000	53 000	120 000	0	0
Валовая прибыль, руб.	1 000 000	53 000	120 000	0	0
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), руб.	935 370	51 790	33 530	0	347 000
Рентабельность собственного капитала, %	96,41	5,07	3,18	0	2,12
Рентабельность активов, %	96,41	5,07	2,39	0	2,02
Коэффициент чистой прибыльности, %	93,54	97,72	27,94	*	_*
Рентабельность продукции (продаж), %	1	1	45,11	_*	_*
Оборачиваемость капитала, раз	1,03	0,05	0,11	0	0
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	0	0	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	0	0	0	0	0

\*Показатели, отмеченные \*, не рассчитывается в связи с отсутствием выручки в отчетных периодах

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.*

*При анализе приведенных коэффициентов необходимо учитывать тот факт, что до 2009 года Эмитент осуществлял деятельность по оказанию консалтинговых услуг, в этот период деятельности показатели «Выручка», «Валовая прибыль» имеют значения 1000 000 руб., 53 000 руб. и 120 000 руб. соответственно за 2006, 2007 2008 годы. Изменения значений данных показателей связано с изменением объема предоставленных консалтинговых услуг. Начиная с 2009 года Эмитент осуществляет финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество в 2009 и 2010 году, начиная с 2011 года - вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты) и показатели «Выручка», «Валовая прибыль» имеют нулевое значение.*

Деятельность эмитента в рассматриваемом отчетном периоде является прибыльной, о чем свидетельствует значение показателя «Чистая прибыль». Исключение составил 2009 финансовый год, когда показатель «Чистая прибыль» имел нулевое значение.

Уменьшение показателей «Рентабельность собственного капитала» и «Рентабельность активов» в 2007 году по сравнению с 2006 годом связано с уменьшением полученной чистой прибыли на фоне незначительного роста собственных средств. Одинаковые значения показателей «Рентабельность собственного капитала» и «Рентабельность активов» в 2006 и 2007 году обусловлено отсутствием привлеченных источников финансирования. В 2008 году значение показателя «Рентабельность собственного капитала» уменьшилось на 37,28% по сравнению с 2007 годом, что связано с уменьшением полученной чистой прибыли на фоне незначительного роста собственных средств. В 2009 году показатели «Рентабельность собственного капитала» и «Рентабельность активов» имеют нулевое значение в связи с нулевым значением чистой прибыли в этом периоде. В 2010 году значение показателя «Рентабельность собственного капитала» составил 2,12%, значение показателя «Рентабельность активов» составило 2,02%.

Показатели «Коэффициент чистой прибыльности» в 2007 году увеличился на 4,45% по сравнению с 2006 годом за счет опережающего темпа уменьшения выручки по сравнению с уменьшением чистой прибыли. В 2008 году значение показателя «Коэффициент чистой прибыльности» уменьшилось на 71,40% по сравнению с 2007 годом, что объясняется снижением чистой прибыли и доли чистой прибыли в выручке на конец 2008 года. По итогам 2009 года показатель «Коэффициент чистой прибыльности» имеет нулевое значение в связи с нулевым значением чистой прибыли в этом периоде. По итогам 2010 года значение показателя «Коэффициент чистой прибыльности» не рассчитывается, в связи с отсутствием выручки.

Показатель «Рентабельность продукции (продаж)» в 2006 и 2007 году имеют значение 1%, что связано с одинаковыми значениями выручки и прибыли от продаж (в виду отсутствия себестоимости и управленческих расходов). В 2008 году показатель «Рентабельность продукции (продаж)» имеет высокое значение 45,11%. Показатель «Рентабельность продукции (продаж)» в 2009 и 2010 году не рассчитываются в связи с отсутствием выручки.

Значения показателя «Оборачиваемость капитала» в 2006, 2007 и 2008 году составили 1,03 раза, 0,05 раз и 0,11 раз соответственно, что связано с изменением значения выручки и ростом балансовой стоимости активов Эмитента. Показатель «Оборачиваемость капитала» в 2009 и 2010 году не рассчитываются в связи с отсутствием выручки.

Значения показателя «Оборачиваемость капитала» в 2009 и 2010 году имеет нулевое значение в связи с отсутствием выручки в рассматриваемых периодах.

За анализируемый период Эмитент не имеет непокрытого убытка.

Проводимый анализ рентабельности используемых средств показал, что в рассматриваемом периоде (за исключением 2009 года, когда показатель «Чистая прибыль» имел нулевое значение) результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента являются прибыльными, а деятельность рентабельной.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности за 5 завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Год	Убыток / прибыль, руб.	Причины, приведшие к убыткам / прибыли эмитента
2006г.	935 370	Получение заказа на оказание консалтинговых услуг
2007г.	51 790	Снижение объёмов оказанных консалтинговых услуг

Год	Убыток / прибыль, руб.	Причины, приведшие к убыткам / прибыли эмитента
2008г.	33 530	Рост управленческих расходов, обслуживание привлеченного займа, прочие расходы
2009г.	0	Начало осуществления финансовой деятельности при общей неблагоприятной конъюнктуре, сложившейся на финансовом рынке, связанной с влиянием финансового кризиса.
2010	347 000	Осуществление финансовой деятельности (прочее финансовое посредничество)

*Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.*

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

*С 2006 по 2008 год Эмитент осуществлял консалтинговую деятельность.*

*Факторами, оказавшими влияние на изменение размера выручки в период с 2006 по 2008 годы, явились объемы осуществления консалтинговых услуг.*

*Факторы, оказавшие влияние на изменение размера прибыли (убытков) приведены в таблице настоящего пункта, содержащейся ниже.*

*Факторы, оказавшие влияние на изменение размера себестоимости, не приводятся, так как себестоимость у Эмитента отсутствовала, расходы отражались в статье «Управленческие расходы».*

*Инфляция, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, по мнению Эмитента, не оказали существенного влияние на изменение размера выручки, прибыли (убытков) от основной деятельности.*

*Начиная с 2009 года Эмитент осуществляет финансовую деятельность; начиная с 2011 года – переориентировал свою деятельность на вложения в средне- и долгосрочные инвестиционные проекты.*

*Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки, не приводятся, так как деятельность Эмитента не предполагает производства товаров/работ/оказание услуг.*

*Факторы, оказавшие влияние на изменение размера прибыли (убытков) приведены в таблице настоящего пункта, содержащейся ниже.*

*Факторы, оказавшие влияние на изменение размера себестоимости, не приводятся, так как себестоимость у Эмитента отсутствовала, расходы отражались в статье «Управленческие расходы».*

*Инфляция, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, по мнению Эмитента, не оказали существенного влияние на изменение размера прибыли (убытков) от основной деятельности.*

**Факторы, оказавшие влияние на изменение размера прибыли (убытков) от основной деятельности за 5 последних завершенных финансовых лет.**

Год	Изменение размера прибыли, %	Факторы, оказавшие влияние на изменение размера прибыли (убытков)
2007 / 2006	-94,46	Снижение объемов оказанных консалтинговых услуг

Год	Изменение размера прибыли, %	Факторы, оказавшие влияние на изменение размера прибыли (убытков)
2008 / 2007	-35,26	Рост управленческих расходов, обслуживание привлеченного займа, прочие расходы
2009 / 2008	-100	Начало осуществления финансовой деятельности (прочее финансовое посредничество) при негативном влиянии кризисных явлений на мировых финансовых рынках
2010 / 2009	+100	Получение доходов от финансовой деятельности (прочее финансовое посредничество)

*Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.*

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

Динамика показателей, характеризующих ликвидность Эмитента, за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).*

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010
Собственные оборотные средства, руб.	8 220	60 010	1 055 540	16 054 000	16 401 000
Индекс постоянного актива	0,99	0,94	0	0	0
Коэффициент текущей ликвидности	-*	1 001,17	4,02	1,15	23,22
Коэффициент быстрой ликвидности	-*	1 001,17	0,78	1,08	23,21
Коэффициент автономии собственных средств	1	0,99	0,75	0,13	0,96

\*Показатели, отмеченные \*, не рассчитывается в связи с отсутствием краткосрочных обязательств в отчетном периоде

При расчете показателей, предусмотренных данным пунктом, Эмитентом использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.



На протяжении анализируемого периода показатель «Собственные оборотные средства» имеет положительное значение, что говорит о наличии у Эмитента собственных источников финансирования для формирования оборотных средств. Рост показателя на 630,05% в 2007 году по сравнению с 2006 годом произошел за счет роста капитала и резервов. В 2008 году отмечен рост показателя на 1658,94% по сравнению с 2007 годом за счет роста нераспределенной прибыли и отсутствием внеоборотных активов по итогам 2008 года. В 2009 году отмечен рост показателя на 1420,93% за счет увеличения уставного капитала путем размещения дополнительных акций. Рост показателя «Собственные оборотные средства» в 2010 году на 2,16% по сравнению с 2009 годом произошел за счет увеличения нераспределенной прибыли.

Значение показателя «Индекс постоянного актива» рассчитывается в 2006 и 2007 годах и имеет значение 0,9 и 0,97 соответственно, что соответствует нормативным значениям. В 2008, 2009 и 2010 гг. показатель «Индекс постоянного актива» имеет нулевое значение в связи с отсутствием в структуре баланса внеоборотных активов и долгосрочной дебиторской задолженности.

Значения показателей «Коэффициент текущей ликвидности» и «Коэффициент быстрой ликвидности» в 2006 году не рассчитываются в связи с отсутствием краткосрочных обязательств. По итогам 2007 года значения показателей «Коэффициент текущей ликвидности» и «Коэффициент быстрой ликвидности» имеют одинаковое значение (из-за отсутствия в структуре баланса запасов, налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям и долгосрочной дебиторской задолженности) и свидетельствуют о способности Эмитента исполнять краткосрочные обязательства и текущие расходы. В 2008 и 2009 годах наблюдалось снижение показателя «Коэффициент текущей ликвидности» на 99,6% и 71,39% по сравнению с 2007 и 2008 годом соответственно, за счет опережающего темпа роста краткосрочных обязательств по сравнению с темпом роста оборотных активов (статей оборотных активов, участвующих в расчете показателя). В 2010 году отмечен рост показателя «Коэффициент текущей ликвидности» на 1919,13% по сравнению с 2009 годом за счет опережающего темпа снижения размера краткосрочных обязательств по сравнению с уменьшением размера оборотных активов.

Значения показателя «Коэффициент быстрой ликвидности» повторяют динамику изменения показателя «Коэффициент текущей ликвидности» и обусловлено теми же причинами с учетом изъятий статей оборотных активов, участвующих в расчете показателя «Коэффициент быстрой ликвидности» (запасы, налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям). Изменения значений показателя «Коэффициент быстрой ликвидности» в рассматриваемом периоде: уменьшение на 99,92% в 2008 году по сравнению с 2007 годом; рост на 38,46% в 2009 году по сравнению с 2008 годом; рост на 2049,07% в 2010 году по сравнению с 2009 годом.

Значение показателя «Коэффициент автономии собственных средств» свидетельствует о финансовой устойчивости Эмитента. В 2006, 2007 и 2010 годах значение показателя «Коэффициент автономии собственных средств» равно 1 или имеет близкое к ней значение, что говорит о том, заемные средства у Эмитента отсутствуют или представлены в минимальном объеме. В 2008 и 2009 году значения показателя «Коэффициент автономии собственных средств» уменьшились на 24,24% и 82,67% соответственно по сравнению с 2007г. и 2008 годом, что связано с опережающим темпом роста краткосрочных источников финансирования по сравнению с ростом собственных средств Эмитента. В 2010 году наблюдается рост значения показателя «Коэффициент автономии собственных средств» на 638,46% по сравнению с 2009г., что связано с уменьшением размера краткосрочных источников финансирования при одновременном росте собственного капитала Эмитента.

Таким образом, на протяжении анализируемого периода у Эмитента достаточно собственного капитала для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих расходов.

Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.

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

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

Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).*

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Структура и размер капитала	2006	2007	2008	2009	2010
а) Размер уставного капитала эмитента*, тыс. руб.	50	50	50	15 050	15 050
б) Общая стоимость акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), тыс. руб.	-	-	-	-	-
Доля акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), % от уставного капитала	-	-	-	-	-
в) Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента, тыс. руб.	-	-	-	3	3
г) Размер добавочного капитала эмитента, тыс. руб.	-	-	-	-	-
д) Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента, тыс. руб.	920,22	972	1 005	1 001	1 348
е) Общая сумма капитала эмитента, тыс. руб.	970,22	1 022	1 055	16 054	16 401

*Размер уставного капитала Эмитента, приведенного в настоящем пункте, соответствует учредительным документам Эмитента.*

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

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).*

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента

тыс. руб.

Оборотные средства	2006	2007	2008	2009	2010
Запасы	-	-	1 115	7 459	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-	18	12	12

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	-	52	6	807	87
Краткосрочные финансовые вложения	-		10	114 900	12 000
Денежные средства	8,22	8	256	1 460	5 040
Прочие оборотные активы		-	-	-	-
Итого оборотные активы	8,22	60	1 405	124 638	17 139

Структура оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента:

Структура оборотных средств	2006	2007	2008	2009	2010
Запасы, %	-	-	79.36	5.98	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, %	-	-	1.28	0.01	0.07
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), %	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты),	-	86.67	0.43	0.65	0.51
Краткосрочные финансовые вложения, %	-	-	0.71	92.19	70.02
Денежные средства, %	100	13.33	18.22	1.17	29.41
Прочие оборотные активы, %	-	-	-	-	-
Итого оборотные активы, %	100	100	100	100	100

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

*В 2006 и 2007 годах источниками формирования оборотных средств эмитента явились собственные источники финансирования.*

*В 2008, 2009 годах источниками формирования оборотных средств эмитента явились как собственные источники финансирования, так и привлеченные – займы.*

*В 2010 году источниками формирования оборотных средств эмитента явились в основном собственные источники финансирования.*

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

*Политика финансирования оборотных средств направлена на эффективное соотношение привлеченных и собственных источников финансирования.*

*На политику Эмитента в области финансирования оборотных средств может повлиять ухудшение конъюнктуры на финансовом рынке РФ, которое может в течение неопределенного периода времени осложнить или сделать невозможным осуществление заимствований в форме кредитов банков и публичных займов, а также проведение инвестиционной политики Эмитента. По мнению Эмитента, ухудшение конъюнктуры на финансовом рынке РФ, возможно в краткосрочной перспективе.*

### 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.

Сумма всех финансовых вложений Эмитента на 31.12.2010 составила 12 000 тыс. рублей

Иное финансовое вложение:

Объект финансового вложения: депозит в Открытом акционерном обществе «ТрансКредитБанк» (ОАО «ТрансКредитБанк»)  
Место нахождения: 105066, Москва, ул. Новая Басманная, д.37А  
Финансовое вложение не связано с участием в уставном капитале  
Размер вложения в денежном выражении, руб.: 12 000 000

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

*Потенциальные убытки ограничены балансовой стоимостью вложений.*

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала: по оценке Эмитента убытки за период с начала отчетного года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг по финансовым вложениям отсутствуют.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет средств, размещенных на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в банках и иных кредитных организациях, в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации, о начале процедуры банкротства либо о признании несостоятельными (банкротами)

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте:

Расчеты, отраженные в настоящем пункте, произведены в соответствии с бухгалтерской отчетностью, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФЗ “О бухгалтерском учете” от 21.11.1996 года № 129-ФЗ, Положение по бухгалтерскому учету “Бухгалтерская отчетность организации” (ПБУ 4/99)”, утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н, Положением о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 года № 34н, 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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за каждый из отчетных периодов:

*В течение 5 последних завершенных финансовых лет Эмитент не осуществлял научно – технической деятельности и не проводил политику в области научно-технического развития. Затраты на осуществление научно-технической деятельности отсутствуют. Эмитент не имеет объектов интеллектуальной собственности, патентов и лицензий на использование товарных знаков, информация не приводится.*

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об



основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектов интеллектуальной собственности:

*Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Эмитент не разрабатывал направлений и не получал результатов от использования объектов интеллектуальной собственности, информация не приводится.*

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков:

*Эмитент не имеет патентов, лицензий на использование товарных знаков, факторы риска отсутствуют.*

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

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли, по мнению органов управления эмитента:

*Эмитент до 2009 года осуществлял деятельность по оказанию консалтинговых услуг. С 2009 года Эмитент осуществляет финансовую деятельность (прочее финансовое посредничество в 2009 и 2010 году, начиная с 2011 года - вложение денежных средств в различные инвестиционные проекты). На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент осуществляет деятельность в сфере прямых инвестиций, в частности планирует осуществлять вложения в инфраструктурные проекты на территории РФ. Деятельность Эмитента будет тесно связана с общим состоянием экономики РФ, а также мировой экономики.*

*Наиболее существенными для Эмитента тенденциями развития рынка прямых инвестиций является ежегодный прирост объема вложений со стороны российских и иностранных инвесторов в производственные и инфраструктурные проекты. Общая тенденция модернизации российской экономики является существенным позитивным фактором для Эмитента, обусловленным повышенным спросом как на сами проекты, использующие современные высокоэффективные технологии в различных отраслях, так и на инвестиционные ресурсы для их реализации.*

*Зарождающийся финансовый кризис, связанный с кредитными проблемами США и ряда стран Европы, может приостановить процесс модернизации российской экономики, но не повлияет на него существенно в долгосрочной перспективе.*

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

Среди ключевых факторов, влияющих на отрасли, в которых Эмитент планирует осуществлять свою деятельность можно выделить:

- возросший интерес государства к модернизации ключевых отраслей экономики и внедрение в них передовых технологий и решений;
- сильная изношенность основных фондов производственных предприятий и их активная работы по их модернизации и замене;
- активная работа региональных и муниципальных властей по модернизации и повышению эффективности в сфере ЖКХ, что приводит к потребности в реализации новых технологий на долгосрочной перспективе.

Указанные тенденции положительно влияют на перспективы развития Эмитента.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли.

*Оценить результаты деятельности Эмитента можно как удовлетворительные. В то же время Эмитент своевременно и адекватно реагирует на все основные тенденции отрасли. В ближайшей перспективе эмитент планирует существенно развить свою деятельность в данной*

*отрасли, что будет способствовать улучшению его финансовых показателей.*

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли.

*Результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли.*

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

*Удовлетворительный результат деятельности эмитента связан с получением дохода от вложения денежных средств в рамках осуществления финансовой деятельности (прочее финансовое посредничество в 2010 году).*

*Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.*

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

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности. Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.

*В связи с тем, что основная деятельность эмитента связана с инвестированием в инфраструктурные проекты на территории РФ, на нее влияет общая макроэкономическая ситуация в стране и на мировых рынках.*

*Глобальные политические и экономические события оказывают влияние практически на все сектора экономики РФ, что косвенно влияет на доходы эмитента. Общемировая финансовая конъюнктура находится вне зоны влияния эмитента. Эмитент обладает достаточной степенью гибкости для приспособления к изменяющимся условиям.*

*На деятельность Эмитента может положительно повлиять рост финансовых показателей компаний и улучшение инвестиционного климата в стране в целом.*

*Одним из существенных факторов, оказывающим влияние на деятельность Эмитента, является рост конкуренции в области капиталовложений в объекты прямых инвестиций. Влияние этого фактора выражается в снижении доходов. Поскольку рост конкуренции происходит постепенно, вероятность резкого снижения показателей эмитента за счет действия данного фактора невелика. Эмитент предпринимает все возможные усилия для повышения своей конкурентоспособности в условиях изменяющегося рынка.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

*Перечисленные выше факторы и условия оказывают влияние постоянно на протяжении всей деятельности Эмитента, будут оказывать воздействие и в будущем.*

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

*Эмитент планирует тщательно производить анализ рынка для осуществления прибыльных вложений, своевременно реагировать на возникающие угрозы со стороны внешней среды путём их постоянного мониторинга. Эмитент также будет стараться максимально диверсифицировать свои вложения по различным отраслям и ориентироваться на инвестиции в проекты, финансовые показатели которых могут быть закреплены на долгосрочную перспективу (через гарантии государства в рамках концессионных соглашений, заключения долгосрочных договоров поставки, получением гарантий 3-х лиц и т.п.)*

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.

*Возможное действие перечисленных выше факторов, за исключением тех, которые находятся вне зоны влияния Эмитента, планируется нивелировать путем проведения своевременных мероприятий, направленных на повышение доходности производимых инвестиций как через изменение структуры инвестиционного портфеля, так и через прямое влияние на объекты инвестиции и стратегическое управление ими.*

*Вероятность возникновения негативных факторов в кратко- и среднесрочном периодах расценивается как низкая.*

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

*За последний отчетный период (на 30.06.2011) Эмитент не зафиксировал убытков, в то же время показатель чистой прибыли имеет нулевое значение. В будущем среди факторов, в наибольшей степени негативно влияющих на деятельность Эмитента, следует отметить зарождающийся финансовый кризис, который может затронуть финансовую систему России, и снизить темпы развития российской экономики, что может сказаться на доходах, полученных эмитентом. Вероятность затяжного системного кризиса, по оценкам Эмитента, можно оценить как низкую.*

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия.

*К существенным событиям следует отнести стабилизацию общемировой экономической ситуации, вступление России в ВТО, что приведет к усилению регулирования в различных секторах российской экономики и повышению спроса на новые промышленные технологии, в которые планирует осуществлять инвестиции эмитент. По мнению Эмитента, вероятность наступления таких событий достаточно высока, продолжительность не прогнозируема.*

*Эмитент полагает, что действия вышеуказанных факторов сохранится в среднесрочной и долгосрочной перспективе.*

*Мнение единоличного исполнительного органа (Директора) Эмитента совпадает с указанной информацией.*

#### 5.5.2. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом. Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

*Эмитент не входит в конкурентные отношения с другими участниками рынка, в том числе за рубежом, в связи с чем, на данном этапе развития эмитента факторы конкурентоспособности не приводятся.*

*В будущем потенциальными конкурентами Эмитента могут стать основные игроки российского инвестиционного рынка: Фонды «Russia Partners», «EBRD», «Capman», «Firebird» и другие. По мнению Эмитента, основными факторами конкурентоспособности Эмитента будут являться профессионализм его команды, партнерские отношения с ключевыми игроками на данном рынке, хорошие отношения с региональными администрациями и крупными промышленными предприятиями.*

**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**

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

*В соответствии с Уставом общества органами управления Обществом являются:*

- Общее собрание акционеров;*
- Единоличный исполнительный орган Эмитента - Директор.*

*Общее собрание акционеров*

*В соответствии с п. 13.1 Устава Эмитента высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров. Акционеры осуществляют управление делами Общества путем участия в работе Общего собрания акционеров.*

*В соответствии с п. 13.4 Устава Эмитента в Обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения настоящей статьи, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров, не применяются, за исключением сроков проведения годового Общего собрания акционеров.*

*В соответствии с п. 13.6 Устава Эмитента к компетенции Общего Собрания акционеров относятся следующие вопросы:*

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава в новой редакции;*
- 2) реорганизация Общества;*
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационного балансов;*
- 4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;*
- 5) увеличение Уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, в т.ч. утверждение решения о выпуске дополнительных акций, увеличение количества объявленных акций, сроки и условия их размещения;*
- 6) уменьшение Уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;*
- 7) образование исполнительного органа Общества, досрочное прекращение его полномочий;*
- 8) избрание ревизора Общества и досрочное прекращение его полномочий;*
- 9) утверждение аудитора Общества;*
- 10) 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;*
- 10.1) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;*
- 11) определение порядка ведения Общего собрания акционеров;*
- 12) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;*
- 13) дробление и консолидация акций;*
- 14) принятие решения об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах»;*
- 15) принятие решений об одобрении крупных сделок, связанных с приобретением и отчуждением*



Обществом имущества, в случаях, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах»:

16) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах»;

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

18) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;

19) решение иных вопросов, предусмотренных действующим законодательством, включая осуществление функций совета директоров (наблюдательного совета).

В соответствии с п. 13.7 Устава Эмитента вопросы, отнесенные к компетенции Общего Собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества. Действия должностных лиц, нарушающих положения настоящей статьи Устава, являются основанием для привлечения их к ответственности

#### *Единоличный исполнительный орган – Директор*

В соответствии с п. 14.1 Устава Эмитента руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Директором). Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию акционеров Общества.

В соответствии с п. 14.2 Устава Эмитента Директор назначается и освобождается от должности решением Общего собрания акционеров. По решению Общего собрания акционеров, полномочия единоличного исполнительного органа общества могут быть переданы по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему).

В соответствии с п. 14.3 Устава Эмитента к компетенции Директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров

В соответствии с п. 14.4 Устава Эмитента Директор без доверенности действует от имени Общества, в т.ч.:

- руководит деятельностью Общества;
- организует и обеспечивает выполнение решений Общего Собрания акционеров;
- распоряжается имуществом и денежными средствами Общества в пределах своей компетенции;
- имеет право первой подписи финансовых документов Общества;
- представляет его интересы во всех учреждениях, предприятиях, организациях, государственных органах как в РФ, так и за рубежом;
- совершает сделки и иные юридические акты, выдает доверенности, открывает в банках расчетные и иные счета Общества;
- представляет на утверждение Общего Собрания акционеров годовой баланс и отчет Общества;
- утверждает цены и тарифы на товары и услуги;
- утверждает штатное расписание и должностные оклады персонала, принимает на работу и увольняет работников Общества, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- утверждает внутренние документы Общества, включая внутренние правила по ведению реестра акционеров Общества, а также документы, связанные с хозяйственной деятельностью Общества;
- утверждает отчеты об итогах выпуска ценных бумаг;
- принимает решение о проведении Общего собрания акционеров и утверждении повестки.
- принимает решение по другим вопросам, связанным с деятельностью Общества в пределах своей компетенции.

В соответствии с п. 14.5 Устава Эмитента в своей деятельности Директор Общества руководствуется действующим законодательством и правовыми актами РФ, настоящим Уставом и решениями Общего собрания акционеров, трудовым договором (контрактом), а также другими внутренними нормативными актами, регулирующими отношения между Обществом и Директором.

В соответствии с п. 14.6 Устава Эмитента Директор избирается сроком на 3 года и может

переизбираться на должность неограниченное количество раз.

В соответствии с п. 14.7 Устава Эмитента контракт с Директором от имени Общества подписывается лицом, уполномоченным на это Общим собранием акционеров.

В соответствии с п. 14.8 Устава Эмитента Директор может быть назначен не из числа акционеров Общества.

В соответствии с п. 14.9 Устава Эмитента Директор несет установленную законодательством ответственность за свои действия.

В соответствии с п. 14.10 Устава Эмитента на отношения между Обществом и Директором действие законодательства РФ о труде распространяется в части, не противоречащей гражданскому законодательству.

В соответствии с п. 14.11 Устава Эмитента в случае передачи полномочий единоличного исполнительного органа по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему) на управляющую организацию или управляющего распространяются положения настоящей статьи Устава.

В соответствии с п. 13.13 Устава Эмитента Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентами голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов на должность ревизора и в счетную комиссию, 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.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием данных, предусмотренных ФЗ «Об акционерных обществах».

Директор Общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня Общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, указанных в настоящей статье, руководствуясь при этом Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Директор Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентами голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов на должность ревизора и в счетную комиссию, 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.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием данных, предусмотренных ФЗ «Об акционерных обществах».

Директор Общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня Общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, указанных в настоящей статье, руководствуясь при этом Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Директор Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

- повестку дня Общего собрания акционеров;
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).

В соответствии с п. 13.15 Устава Эмитента. Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Директора Общества на основании его собственной инициативы, требования ревизора Общества, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Созыв внеочередного Общего собрания акционеров по требованию ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Директором Общества.

В соответствии с п. 15.2 Устава Эмитента ответственность за состояние учета, своевременное предоставление бухгалтерской и иной отчетности возлагается на Директора Общества.

сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа

*такие документы отсутствуют*

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов

*такие документы отсутствуют*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?ad=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?ad=13934)

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

### Единоличный исполнительный орган – Директор

Фамилия, имя, отчество: *Сажина Ксения Павловна*

год рождения: *1985*

сведения об образовании: *высшее*

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

<i>Наименование организации</i>	<i>Дата начала и окончания работы</i>	<i>Занимаемая должность</i>
<i>Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»</i>	<i>20.07.2011 – по настоящее время</i>	<i>Директор</i>

Доля в уставном капитале Эмитента: *доли не имеет*

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитент: *доли не имеет*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: *опционы не предусмотрены*

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

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *доли не имеет, Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ, в т.ч. существующих в организационно-правовой форме акционерного общества*

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: *опционы не предусмотрены*

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *родственные связи отсутствуют*

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

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

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

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

*Совет директоров* Уставом эмитента не предусмотрен, информация не указывается.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом эмитента не предусмотрен, информация не указывается.

Единоличный исполнительный орган – Директор

*Сведения в отношении единоличного исполнительного органа, Директора в соответствии с Приказом ФСФР России № 06-117/пз-н от «10» октября 2006 г. не приводятся.*

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

*Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.*

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

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

*В соответствии с п. 13.3. Устава Эмитента на годовом Общем Собрании акционеров решается вопрос об избрании ревизора Общества, утверждения аудитора, вопросы, предусмотренные подпунктом 10 пункта 13.6. статьи 13 Устава Эмитента.*

*В соответствии с п. 13.11 Устава Эмитента решение Общего собрания акционеров может быть принято без проведения собрания, путем проведения заочного голосования (опросным путем). Голосование опросным путем проводится с использованием бюллетеней для голосования, отвечающих требованиям Законодательства Российской Федерации об акционерных обществах. Общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы об избрании ревизора Общества, утверждении аудитора Общества, а также вопросы, предусмотренные подпунктом 10) пункта 13.6. настоящей статьи Устава, не может проводиться в форме заочного голосования.*

*В соответствии с п. 13.16 Устава Эмитента в повестку дня годового общего собрания акционеров должны быть обязательно включены вопросы об избрании ревизора Общества, утверждении аудитора Общества, а также вопросы, предусмотренные подпунктом 10 пункта 13.6. настоящей статьи.*

*В соответствии с пунктом 1 статьи 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества общим собранием акционеров в соответствии с уставом общества избирается ревизионная комиссия (ревизор) общества. Избрание членов ревизионной комиссии или ревизора создаваемого общества осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных главой II Федерального*



закона «Об акционерных обществах». 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.

В соответствии с пунктом 2 статьи 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» компетенция ревизионной комиссии (ревизора) общества по вопросам, не предусмотренным настоящим Федеральным законом, определяется уставом общества.

Порядок деятельности ревизионной комиссии (ревизора) общества определяется внутренним документом общества, утверждаемым общим собранием акционеров.

В соответствии с пунктом 3 статьи 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии (ревизора) общества, решению общего собрания акционеров, совета директоров (наблюдательного совета) общества или по требованию акционера (акционеров) общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций общества.

В соответствии с пунктом 4 статьи 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» По требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества лица, занимающие должности в органах управления общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности общества.

В соответствии с пунктом 5 статьи 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» Ревизионная комиссия (ревизор) общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

В соответствии с пунктом 6 статьи 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» Члены ревизионной комиссии (ревизор) общества не могут одновременно являться членами совета директоров (наблюдательного совета) общества, а также занимать иные должности в органах управления общества.

Акции, принадлежащие членам совета директоров (наблюдательного совета) общества или лицам, занимающим должности в органах управления общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии (ревизора) общества.

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента:  
информация о наличии службы внутреннего аудита, сроке ее работы и ее ключевых сотрудниках:  
*служба внутреннего аудита отсутствует*

основные функции службы внутреннего аудита: *служба внутреннего аудита отсутствует, информация не приводится*

подотчетность службы внутреннего аудита, взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров эмитента: *служба внутреннего аудита отсутствует, информация не приводится*

взаимодействие службы внутреннего и внешнего аудитора эмитента: *служба внутреннего аудита отсутствует, информация не приводится.*

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации. В случае наличия такого документа указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст его действующей редакции:

*Внутренний документ Эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации отсутствует.*

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

Фамилия, имя, отчество: Дюжева Ольга Ивановна

Год рождения: 1978

Образование: высшее

Все должности, занимаемые членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Наименование организации	Дата начала и окончания работы	Занимаемая должность
ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»	04.10.2004 – 30.06.2011	Заместитель главного бухгалтера по финансовому учету и отчетности
ЗАО «Резервная трасовая компания»	30.06.2011 - по настоящее время	Ревизор

Доля участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном капитале Эмитента: *доли не имеет*

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитент: *доли не имеет.*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам эмитента: *опционы не предусмотрены*

Доля участия члена органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *доли не имеет*

Доля принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *доли не имеет, Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ, в т.ч. существующих в организационно-правовой форме акционерного общества*

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: *опционы не предусмотрены*

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *родственные связи отсутствуют*

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

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

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

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

*За последний заверченный финансовый год Ревизору Эмитента вознаграждения, в том*

числе заработная плата, премии, комиссионные, не выплачивались. Льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления не предоставлялись. Соглашений о вознаграждениях, льготах и компенсациях, которые будут выплачены в текущем финансовом году, нет.

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год.

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010
Среднесписочная численность работников, чел.	1	1	1	1	1
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	100	100	100	100	100
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс.руб.	0	0	0	179*	1 924*
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.	0	0	0	***	120**
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	0	0	0	179***	2 044***

\*Значение показателя, отмеченное «\*» взято из стр.720 «Затраты на оплату труда» Графы «За отчетный период» Приложения к Бухгалтерскому балансу Формы 5 раздела «Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)»

\*\*Значение показателя, отмеченное «\*\*» взято из стр.730 «Отчисления на социальные нужды» Графы «За отчетный период» Приложения к Бухгалтерскому балансу Формы 5 раздела «Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)»

\*\*\*Значение показателя, отмеченное «\*\*\*» является суммой показателей стр.720 «Затраты на оплату труда» и стр.730 «Отчисления на социальные нужды» Графы «За отчетный период» Приложения к Бухгалтерскому балансу Формы 5 раздела «Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)»

Сотрудников, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники), нет.

Сотрудниками Эмитента не создавался профсоюзный орган

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

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

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

*В состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, не входят номинальные держатели акций эмитента.*

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 о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц – участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

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

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Регионинвестпром»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Регионинвестпром»*

Место нахождения: *г. Москва, Неманский пр-д, д.4, корп. 2*

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций эмитента, %: *100*

Сведения об участниках акционера эмитента, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда):

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Медиа»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Бизнес Медиа»*

Место нахождения: *119049, г. Москва, Ленинский пр., д.4, стр.1А*

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций акционера эмитента, %: *100*

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

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

Сведения о контролирующих лицах акционеров эмитента:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Медиа»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Бизнес Медиа»*

Место нахождения: *119049, г. Москва, Ленинский пр., д.4, стр.1А*

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

Доля принадлежащих обыкновенных именных акций акционера эмитента, %: *100*

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

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

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

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

*Указанной доли нет*



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

*Указанной доли нет*

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

*Указанной доли нет*

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

*Указанное право не предусмотрено*

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

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

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

Составы акционеров эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год.*

*2006 год*

*Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров: 01.05.2006 г.*

*Фамилия, имя отчество: Нелюбин Леонид Владимирович*

*Доля лица в уставном капитале эмитента, %:50*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:50*

*Фамилия, имя отчество: Штефан Андей Валерьевич*

*Доля лица в уставном капитале эмитента, %:50*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:50*

*2007 год*

*Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров: 01.05.2007 г.*

*Фамилия, имя отчество: Нелюбин Леонид Владимирович*

*Доля лица в уставном капитале эмитента, %:50*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:50*

*Фамилия, имя отчество: Штефан Андей Валерьевич*

*Доля лица в уставном капитале эмитента, %:50*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:50*

*2008 год\**

*Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:  
01.05.2008 г.*

*Фамилия, имя отчество: Нелюбин Леонид Владимирович*

*Доля лица в уставном капитале эмитента, %:50*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:50*

*Фамилия, имя отчество: Штефан Андей Валерьевич*

*Доля лица в уставном капитале эмитента, %:50*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %:50*

\* С 30.06.2008 года и до 31.12.2008 года в реестре акционеров зарегистрирован единственный акционер. В соответствии с п. 3 Ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров

*2009 \*год*

\* С «01» января 2009 года и до «07» октября 2009 года в реестре акционеров зарегистрирован единственный акционер. В соответствии с п. 3 Ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров

*Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:  
14.10.2009 г.*

*Список акционеров (участников)*

*Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»*

*Сокращенное фирменное наименование: ООО "УК "АГАНА", ДУ*

*Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 99.67*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 99.67*

*Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:  
17.11.2009 г.*

*Список акционеров (участников)*

*Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»*

*Сокращенное фирменное наименование: ООО "УК "АГАНА", ДУ*

*Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 99.67*

*Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 99.67*

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров:  
25.12.2009 г.

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "УК "АГАНА", ДУ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 99.67

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 99.67

2010 год\*

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 21.01.2010

Список акционеров

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "УК "АГАНА", ДУ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 99.67

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 99.67

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 02.03.2010

Список акционеров

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций «Стратегические активы»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "УК "АГАНА", ДУ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 99.67

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 99.67

\* С «17» марта 2010 года и до 31.12.2010 года в реестре акционеров зарегистрирован единственный акционер. В соответствии с п. 3 Ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров

7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

Указываются сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имела заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам каждого завершеного финансового года за 5 последних завершеного финансовых лет, либо за каждый завершеного финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за	-	-	-	-	-

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010
отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента, штук/руб.					
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента, штук/руб.	-	-	-	-	-
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом) эмитента, штук/руб.	-	-	-	-	-
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента штук/руб.	-	-	-	-	-

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, за 5 последних завершаемых финансовых лет, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, не совершались, информация не указывается.

#### 2006 год

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.*

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.*

#### 2007 год

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.*

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в*



*соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.*

*2008 год*

*дата совершения сделки: 28.10.2008г*

*предмет сделки и иные существенные условия сделки: заключение договора займа с ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи»*

*стороны сделки: Эмитент заемщик; ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» - заимодавец.*

*полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: Закрытое акционерное общество «Прогрессивные инвестиционные идеи», ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи». Акционер общества, имеющий 20 и более процентов голосующих акций Эмитента, являющегося стороной в сделке.*

*размер сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является размещением путем подписки или реализацией обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, размещенных до даты совершения сделки, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы размещенные до даты совершения сделки ценные бумаги, конвертируемые в акции): 300 000 (Триста тысяч), рублей, что составляет 59,79% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2008г.*

*срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: 28.02.2009г., пролонгация до 03.10.2009г., обязательства исполнены*

*орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола): положения главы X Федерального закона «Об акционерных обществах» не применяются к сделкам, в совершении которых заинтересованы все акционеры общества, т.о. сделка не требовала одобрения уполномоченным органом управления эмитента. в соответствии с п. 5 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах» в случае, если крупная сделка одновременно является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, к порядку ее совершения применяются только положения главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах».*

*иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.*

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.*

*2009 год*

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.*

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.*

2010 год

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки не совершались, информация не указывается.

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента, когда такое одобрение являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации), не совершались, информация не указывается.

#### 7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Информация об общей сумме дебиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности за 5 последних завершаемых финансовых лет либо за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 31 марта 2005 года\*. Информация приводится по данным бухгалтерской отчетности за 2006, 2007, 2008, 2009 и 2010 финансовый год, а также за последний завершаемый отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг (30.06.2011 года).

\*решением единственного акционера Эмитента (Решение №1 от 07.08.2008г.) было изменено предшествующее фирменное наименование (предшествующее полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «БизнесРегион»; предшествующее сокращенное фирменное наименование: ЗАО «БизнесРегион»). Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 19.08.2008, ГРН 2087759643904

Показатель	2006	2007	2008	2009	2010
Общая сумма дебиторской задолженности эмитента, тыс. руб.	0	52	6	807	87
Общая сумма просроченной дебиторской задолженности, тыс.руб.	0	0	0	0	0

Раскрывается структура дебиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершаемый финансовый год и последний завершаемый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Указанная информация приводится в виде таблицы, при этом значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода.

На 31.12.2010 г.

Единица измерения: руб.

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0	0
в том числе просроченная	0	х
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0	0
в том числе просроченная	0	х
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0	0
в том числе просроченная	0	х
Дебиторская задолженность по авансам выданным	14 750	0
в том числе просроченная	0	х
Прочая дебиторская задолженность	72 540	0

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
в том числе просроченная	0	x
Итого	87 280	0
в том числе просроченная	0	x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за 5 последних завершённых финансовых лет

На 31.12.2006

*Такие дебиторы отсутствуют, информация не указывается*

На 31.12.2007

*Такие дебиторы отсутствуют, информация не указывается*

На 31.12.2008

*Такие дебиторы отсутствуют, информация не указывается*

На 31.12.2009 год:

Полное фирменное наименование: *Индивидуальный предприниматель Ефимов Вячеслав Юрьевич*

Сокращенное фирменное наименование: *ИП Ефимов Вячеслав Юрьевич*

Место нахождения: *г. Москва*

Сумма дебиторской задолженности: *767 тыс.руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *просрочка отсутствует*

*Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.*

На 31.12.2010 год:

Полное фирменное наименование: *Управление Федерального казначейства Министерства Финансов Российской Федерации по г.Москве*

Сокращенное фирменное наименование: *УФК МФ РФ по г.Москве*

Место нахождения: *115191, г. Москва, ул. 3-я Роцинская, д. 3, стр. 1*

Сумма дебиторской задолженности: *57 тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *просрочка отсутствует*

*Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Такском"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Такском"*

Место нахождения: *119121, г. Москва, Плющиха ул., д.26/2*

Сумма дебиторской задолженности: *15 тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *просрочка отсутствует*

*Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.*

На 30.06.2011 г.

Единица измерения: *руб.*

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0	0
в том числе просроченная	0	x
Дебиторская задолженность по вексям к получению	0	0
в том числе просроченная	0	x
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0	0
в том числе просроченная	0	x

Дебиторская задолженность по авансам выданным	7 370	0
в том числе просроченная	0	х
Прочая дебиторская задолженность	447 450	0
в том числе просроченная	0	х
Итого	454 820	0
в том числе просроченная	0	х

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 30.06.2011

Полное фирменное наименование: *Управление Федерального казначейства Министерства Финансов Российской Федерации по г.Москве*

Сокращенное фирменное наименование: *УФК МФ РФ по г.Москве*

Место нахождения: *115191, г. Москва, ул. 3-я Роцинская, д. 3, стр. 1*

Сумма дебиторской задолженности: *431451 руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *просрочка отсутствует*

*Дебитор не является аффилированным лицом эмитента.*



## VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

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

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, срок представления которой истек в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

*Годовая бухгалтерская отчетность за 2008, 2009 и 2010 год (Приложение № 2):*

- форма №1 «Бухгалтерский баланс»;
- форма №2 «Отчет о прибылях и убытках»;
- форма №3 «Отчет об изменениях капитала»;
- форма №4 «Отчет о движении денежных средств»;
- форма №5 «Приложение к бухгалтерскому балансу»;
- Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности;
- Аудиторское заключение

б) *Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США:*

*Годовая бухгалтерская отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США Эмитентом не составлялась.*

### 8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал

Состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, срок представления которой истек в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

*Квартальная бухгалтерская отчетность за 1-е полугодие 2011 год (Приложение № 3):*

- форма №1 «Бухгалтерский баланс на 30 июня 2011 г.»;
- форма №2 «Отчет о прибылях и убытках» за период с 1 января по 30 июня 2011г.

б) Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США:

*Эмитент не составляет квартальную бухгалтерскую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.*

### 8.3. Сводная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год

а) Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, срок представления которой наступил в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет:

*Эмитент не обязан составлять сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации, поскольку у Эмитента отсутствуют дочерние и (или) зависимые общества.*

*Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент, за три последних завершённых финансовых года не составлялась.*

*В соответствии с пунктом 12 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента составляется в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации.*

*Обязанность организации – контролирующего эмитента лица, составлять сводную бухгалтерскую отчетность установлена п. 91 Приказа Минфина РФ № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и 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 установленный Министерством финансов РФ на сегодняшний день, отсутствует. 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», который не устанавливает порядок, а лишь определяет общие подходы к составлению сводной отчетности без установления правил объединения активов и обязательств связанных предприятий.*

б) Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность или составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности менее трех лет:

*Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ, сводная (консолидированная) отчетность, составленная по МСФО, Эмитентом не составляется.*

*Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент, за три последних завершённых финансовых года не составлялась.*

*В соответствии с пунктом 12 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента составляется в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации.*

*Федеральным законом от 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» для организаций, ценные бумаги которых допущены к обращению на торгах*

*фондовых бирж и (или) иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг, вводится требование о составлении консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности начиная с отчетности за год, следующий за годом, в котором МСФО признаны для применения на территории Российской Федерации.*

#### 8.4. Сведения об учетной политике эмитента

*Сведения об учетной политике Эмитента на 2008 год приведены в Приложениях № 2*

*Сведения об учетной политике Эмитента на 2009 год приведены в Приложениях № 2*

*Сведения об учетной политике Эмитента на 2010 год приведены в Приложениях № 2*

*Сведения об учетной политике Эмитента на 2011 год приведены в Приложениях № 3*

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

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

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

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания последнего завершенного финансового года перед утверждением проспекта ценных бумаг: 0 рублей.

Величина начисленной амортизации на дату окончания последнего завершенного финансового года: 0 рублей.

Общая стоимость недвижимого имущества на дату последнего завершенного отчетного периода перед утверждением проспекта ценных бумаг: 0 рублей.

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

*Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было, Эмитент не владеет недвижимым имуществом*

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

*Указанных изменений не было*

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

*Эмитент с даты его государственной регистрации в качестве юридического лица (31 марта 2005 года) и до даты, утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не участвовал и не участвует в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на его хозяйственной деятельности,*

## **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 ценных бумаг: облигации на предъявителя

Серия: 01

Иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг: *документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке (далее по тексту – Облигации).*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: *1 000 (Одна тысяча) рублей;*

Количество размещаемых ценных бумаг: *300 000 (Триста тысяч) штук.*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *300 000 000 (Триста миллионов) рублей.*

Форма ценных бумаг: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением*

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций выпуска.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *125009, Москва, Средний Кисловский переулок, дом 1/13, строение 8*

Почтовый адрес: *105062, г. Москва, ул. Машкова, дом 13, строение 1*

Телефон: *+7 (495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

*Облигации выпускаются в документарной форме с оформлением на весь объем выпуска одного сертификата, подлежащего обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее также – НРД или Депозитарий). Выдача сертификата владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи сертификата на руки.*

*Образец сертификата приводится в приложении к Решению о выпуске ценных бумаг и Проспекту ценных бумаг.*

*Сертификат Облигаций и Решение о выпуске ценных бумаг являются документами, удостоверяющими права, закрепленные Облигациями.*

*В случае расхождения между текстом Решения о выпуске ценных бумаг и данными, приведенными в сертификате ценных бумаг, владелец имеет право требовать осуществления прав, закрепленных этой ценной бумагой в объеме, удостоверенном сертификатом.*



До даты начала размещения Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания» (далее – Эмитент) передает Сертификат на хранение в НРД.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется НРД, осуществляющим централизованное хранение сертификата, и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к НРД (далее именуемые совместно – Депозитарии).

Права владельцев на Облигации удостоверяются Сертификатом Облигаций и записями по счетам депо в НРД или Депозитариях – депонентах НРД.

Права на Облигации учитываются НРД и номинальными держателями Облигаций, являющимися Депозитариями-депонентами НРД, действующими на основании соответствующих лицензий и междепозитарных договоров с НРД (далее – Держатели Облигаций), в виде записей по счетам депо, открытым владельцами Облигаций у Держателей Облигаций, а также в виде записей по счетам депо, открытым НРД владельцам и Держателям Облигаций.

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД и депозитариями-депонентами НРД.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода 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 «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ и «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 № 36.

Согласно Федеральному закону «О рынке ценных бумаг» от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ:

- 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 (голосование, 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 России 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 данным Положением и иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

1) поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;

2) 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 на 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.

В случае изменения действующего законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг России, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов.

Облигации представляют собой прямые безусловные обязательства Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания».

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

1. Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации номинальной стоимости Облигации в срок, предусмотренный Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (в виде процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании купонного периода в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

3. Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

4. В случае ликвидации Эмитента владелец Облигации вправе получить причитающиеся денежные средства в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

5. Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае, если после включения Облигаций в Котируемый список «В» ЗАО «ФБ ММВБ» произошел делистинг этих Облигаций на всех фондовых биржах, включивших эти Облигации в котируемые списки.

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций в указанном случае представляются Эмитенту в течение 20 (двадцати) дней с даты раскрытия информации о возникновении у владельцев Облигаций права требовать досрочного погашения таких облигаций и условиях их досрочного погашения.

Стоимость досрочного погашения Облигаций в указанном случае не может быть менее суммы номинальной стоимости и накопленного процентного (купонного) дохода (процентного (купонного) дохода, который должен быть выплачен владельцам Облигаций из расчета количества дней, прошедших с даты начала купонного периода и до даты выплаты такого дохода).

*Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.*

*6. Владелец Облигаций имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигаций, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах их выпуска и полной оплаты Облигаций. Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.*

**Права владельцев Облигаций, вытекающие из обеспечения по Облигациям:**

*Владельцы или уполномоченные ими лица (в том числе номинальные держатели Облигаций) имеют право обратиться к Эмитенту, Открытому акционерному обществу «ИнтерСофт» (далее по тексту именуется «Поручитель») - лицу, предоставившему обеспечение по Облигациям в соответствии с условиями обеспечения, указанными в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг, - с требованием об исполнении обязательств по Облигациям.*

*Оферта Поручителя о предоставлении обеспечения в виде поручительства для целей выпуска Облигаций (далее - Оферта) является публичной и адресована всем потенциальным приобретателям Облигаций и выражает волю Поручителя заключить договор о предоставлении поручительства для целей выпуска Облигаций с любым лицом, акцептовавшим Оферту. Оферта не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.*

*Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.*

*Акцепт Оферты производится путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства, по которому Поручитель обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед Владелец Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.*

*С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому Владелец (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения, в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.*

*Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.*

*За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно.*

**Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка**

**Порядок размещения ценных бумаг**



Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения:

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Сделки при размещении Облигаций заключаются в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Биржа или ФБ ММВБ) путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – Правила торгов Биржи, Правила Биржи).

Размещение Облигаций может быть проведено с включением или без включения Облигаций в Котировальный список «В». При этом включение Облигаций в Котировальный список «В» будет осуществлено в соответствии с Правилами листинга, допуска к размещению и обращению ценных бумаг в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ».

Торги проводятся в соответствии с Правилами Биржи, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом, в порядке и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг.

Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период

Уполномоченный орган управления Эмитента перед датой начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг. Эмитент информирует Биржу об определенной ставке купона не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Время подачи, а также удовлетворения адресных заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона, выставляемых Участниками торгов в адрес Андеррайтера, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов ФБ ММВБ, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

В дату начала размещения Участники торгов Биржи в течение Периода подачи заявок подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет клиентов.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинальной стоимости Облигаций);
- количество Облигаций;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля



обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;

- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам Биржи. 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 по определенной Эмитентом до даты начала размещения ставке по первому купону.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в НКО ЗАО НРД в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».

Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД

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

Почтовый адрес: 105062, г. Москва, ул. Машикова, д. 13, стр. 1

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

По окончании Периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет Сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг и передает его Андеррайтеру.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки - цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Андеррайтеру.

После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Андеррайтер заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент решил продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент решил продать данному приобретателю, согласно порядку, установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи.

После удовлетворения заявок, поданных в течение Периода подачи заявок, 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 в случае неполного размещения выпуска Облигаций по итогам Периода подачи заявок. Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период Эмитент и/или Андеррайтер намереваются заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых Облигаций.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Андеррайтером заявок от потенциальных приобретателей на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми потенциальный приобретатель и Эмитент обязуются заключить в дату начала размещения Облигаций основные договоры купли-продажи Облигаций (далее – Предварительные договоры). При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор, по усмотрению Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

*Сбор заявок начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска облигаций и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала размещения Облигаций.*

*Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт (с указанием даты начала и даты окончания срока для направления оферт) от потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительные договоры:*

*Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор (с указанием даты начала и даты окончания такого срока) в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:*

- *в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*Указанная информация должна содержать в себе форму оферты от потенциального приобретателя с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данной оферты.*

*В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный приобретатель указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации, и минимальную ставку первого купона по Облигациям, при которой он готов приобрести Облигации на указанную максимальную сумму. Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный приобретатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Первоначально установленная решением Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:*

- *в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*Порядок раскрытия информации об истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей Облигаций с предложением заключить Предварительный договор*

*Информация об истечении срока для направления оферт потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:*

*в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*

- *на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске, п. 2.4 и п. 9.2 Проспекта ценных бумаг путем выставления адресных заявок в Системе торгов ФБ ММВБ в порядке, установленном настоящим подпунктом.*

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

Организации, принимающие участие в размещении ценных бумаг:

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

Место нахождения: *г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Почтовый адрес: *125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Лицензия фондовой биржи: *№ 077-10489-000001*

Дата выдачи лицензии: *23.08.2007*

Срок действия лицензии: *бессрочная*

Орган, выдавший лицензию: *ФСФР России*

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций (далее именуется – «Организатор»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»*

Место нахождения: *115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б*

Номер лицензии профессионального *№ 077-06971-100000*

участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:

Дата выдачи лицензии: *19 августа 2003 г.*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

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

Основные функции данного лица:

- *разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.*

- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;*

- *предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;*

- *взаимодействие с аудитором Эмитента в части подготовки и согласования информации, необходимой для проспекта ценных бумаг;*

- *взаимодействие с Биржей и Депозитарием в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в Депозитарии, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;*

- *подготовка прогноза возможного формирования доходности по выпуску Облигаций после его допуска к размещению;*

- подготовка с предварительного согласия Эмитента рекламных, презентационных и иных материалов, в том числе информационного меморандума облигационного займа в целях распространения вышеуказанных материалов среди потенциальных инвесторов;
- организация переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;
- предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;
- организация маркетинговых мероприятий выпуска Облигаций. Маркетинговые мероприятия включают в себя проведение презентаций выпуска Облигаций, организация и проведение road-show, подготовку аналитических отчетов для распространения среди инвесторов, анонсирование размещения посредством СМИ и информационных порталов.
- предоставление рекомендаций Эмитенту о назначении даты размещения выпуска Облигаций;
- осуществление всех иных необходимых мероприятий, направленных на успешное размещение выпуска Облигаций.

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Организатором не установлена.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Организатора составляет 650 000 (Шестьсот пятьдесят тысяч) рублей.*

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций (далее и далее – «Андеррайтер»), является Организатор.*

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»



Место нахождения: *115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б*  
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: *№ 077-06971-100000*  
Дата выдачи лицензии: *19 августа 2003 г.*  
Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*  
Орган, выдавший лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации*

Основные функции данного лица:

- *удовлетворение заявок на заключение сделок по покупке Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента 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.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

*В случае включения Облигаций в Котировальный список «В», Андеррайтер предполагает заключить договор с Эмитентом о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения

(стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит 100 000 (Сто тысяч) рублей. В случае включения Облигаций в Котировальный список «В» ФБ ММВБ и заключения с Эмитентом договора о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ, вознаграждение Андеррайтера за выполнение обязательств маркет-мейкера составит не более 240 000 (Двухсот сорока тысяч) рублей за весь период, в течение которого Облигации будут находиться в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитории, осуществляющем централизованное хранение:

*Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже (далее – Клиринговая организация), поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и депозитариев – депонентов НРД.*

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей) несут владельцы (приобретатели) таких Облигаций.*

*Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.*

*Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможность осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона «Об акционерных обществах»: *Возможность преимущественного приобретения Облигаций не предусмотрена.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитории, осуществляющем централизованное хранение:

*Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже (далее – Клиринговая организация), поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и депозитариев – депонентов НРД.*

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей) несут владельцы (приобретатели) таких Облигаций.*

*Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.*

*Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

*Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг Эмитента первым владельцам в ходе их размещения не может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».*

Орган управления эмитента, утвердивший решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и их проспект, а также дата (даты) принятия решения об утверждении каждого из указанных документов, дата (даты) составления и номер (номера) протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято соответствующее решение:

Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг утверждены решением единственного акционера закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» «22» августа 2011 г., Решение № б/н от «22» августа 2011 г.

Доля ценных бумаг, при неразмещении, которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся:

Решением о выпуске ценных бумаг доля выпуска ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг считается несостоявшимся, не устанавливается.

Одновременно с размещением ценных бумаг настоящего выпуска Эмитентом не планируется предложить к приобретению в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа).

### **9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях**

#### **а) Размер дохода по облигациям**

*Доходом по Облигациям является купонный доход, начисляемый за первый купонный период. Облигации имеют один купонный период. Длительность купонного периода устанавливается равной 728 (Семисот двадцати восьми) дням.*

*Размер дохода по Облигациям устанавливается в виде процента от номинальной стоимости Облигаций.*

*Порядок определения размера дохода, выплачиваемого по первому купону:*

*Расчет суммы выплат на одну Облигацию по первому купону производится по следующей формуле:*

$$КДj = Cj * Nom * (T(j) - T(j - 1)) / (365 * 100\%),$$

*где*

*j - порядковый номер купонного периода, j = 1;*

*КДj - размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.);*

*Not* – номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

*Cj* - размер процентной ставки первого купона, в процентах годовых;

*T(j - 1)* - дата начала первого купонного периода;

*T(j)* - дата окончания первого купонного периода.

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).

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

**1. Купон:**

Датой начала купонного периода первого купона является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода первого купона является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Уполномоченный орган управления Эмитента перед датой начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг. Эмитент информирует Биржу об определенной ставке купона не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.
--	--	---

Если дата выплаты купонного дохода по первому купону по Облигациям выпадает на нерабочий праздничный или 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 нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

**Порядок определения процентной ставки по купону**

Процентная ставка по первому купону определяется:

Уполномоченный орган управления Эмитента перед датой начала размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Информация о величине процентной ставки по первому купону Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента" и «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» не позднее 1 (Одного) рабочего дня до даты размещения и в следующие сроки с даты принятия такого решения уполномоченным органом управления Эмитента:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу об определенной ставке купона не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты размещения Облигаций



Порядок выплаты дохода по Облигациям:

*Выплата дохода по Облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

*Выплата дохода по Облигациям производится Платежным агентом по поручению и за счет Эмитента.*

*Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).*

*Выплата купонного дохода по Облигациям производится путем перевода денежных средств лицам, включенным НРД в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом НРД, может, но не обязан, уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы от выплаты доходов по Облигациям.*

*Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НРД уполномочены получать суммы от выплаты доходов по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать суммы от выплаты доходов по Облигациям, не позднее чем до 13-00 (московского времени) 3-го рабочего дня до Даты купонной выплаты Облигаций, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается владелец Облигаций.*

Срок выплаты дохода по Облигациям:

*Купонный доход по Облигациям за купонный период выплачивается в дату окончания первого купонного периода.*

*Купонный доход по первому купону выплачивается в 728-й день с Даты начала размещения Облигаций.*

*Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на нерабочий праздничный или 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 нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.*

#### 1 Купон

*Дата, на которую составляется список владельцев Облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода:*

*Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).*

*Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 3 (третьему) рабочему дню*

до даты выплаты доходов по Облигациям (далее по тексту – Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).

Владелец Облигаций, если он не является депонентом НРД, может уполномочить номинального держателя Облигаций – депонента НРД получать суммы от выплаты купонного дохода по Облигациям.

Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НРД уполномочены получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям, не позднее чем до 13-00 (московского времени), не позднее 3-го (третьего) рабочего дня до даты выплаты передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается владелец 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 указанного Перечня.

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Не позднее чем во 2 (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям НРД предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) 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 счета лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- 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;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан

передать в НРД, а НРД обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты суммы купонного дохода, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того, уполномочен номинальный держатель получать суммы купонного дохода по Облигациям или нет:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций.

а также,

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент, дополнительно указывается:

- код иностранной организации (КИО) - при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо, дополнительно указывается:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Также не позднее чем до 13-00 московского времени 3-го (Третьего) рабочего дня до даты выплаты купонного дохода, дополнительно к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, включенной в Перечень владельцев и/или номинальных держателей, Депоненты НРД обязаны передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям (номинальные держатели – депоненты НРД обязаны предварительно запросить необходимые документы у владельца Облигаций):

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым Российская Федерация имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае, если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык<sup>1</sup>;

б) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем

<sup>1</sup> Статьей 312 Налогового кодекса РФ предусмотрено представление налоговому агенту подтверждения, заверенного компетентным органом иностранного государства. Порядок оформления официальных документов, исходящих от компетентных органов иностранных государств, содержится в Гаагской конвенции от 05.10.1961, являющейся в силу ст. 15 Конституции Российской Федерации составной частью правовой системы Российской Федерации.

Согласно ст. 1 Конвенции Конвенция распространяется на официальные документы, которые были совершены на территории одного из договаривающихся государств и должны быть представлены на территории другого договаривающегося государства.

В силу ст. 3 Конвенции единственной формальностью, соблюдение которой может быть потребовано для удостоверения подлинности подписи, качества, в котором выступало лицо, подписавшее документ, и в надлежащем случае подлинности печати или штампа, которым скреплен этот документ, является проставление предусмотренного ст. 4 Конвенции апостиля компетентным органом государства, в котором этот документ был совершен.

Поскольку Конвенция распространяется на официальные документы, в том числе исходящие от органа или должностного лица, подчиняющегося юрисдикции государства, включая документы, исходящие из прокуратуры, секретаря суда или судебного исполнителя, такие документы должны соответствовать требованиям Конвенции, то есть содержать апостиль. Таким образом, для применения льготного режима налогообложения иностранное лицо должно представить подтверждение, выданное компетентным органом государства и содержащее апостиль.

налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в Российской Федерации).

в) В случае выплат иностранным гражданам государств, которые имеют с Российской Федерацией действующие межправительственные соглашения об избежании двойного налогообложения, номинальному держателю – депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту, предварительно запросив у такого иностранного гражданина документ, подтверждающий, что иностранный гражданин является налоговым резидентом иностранного государства для целей применения действующего межправительственного соглашения об избежании двойного налогообложения Российской Федерации с иностранным государством, оформленный в соответствии с требованиями российского налогового законодательства.

г) В случае выплат российским гражданам, проживающим за пределами территории Российской Федерации, номинальному держателю – депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту, предварительно запросив у такого российского гражданина, заявление в произвольной форме о признании им своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НРД и самостоятельно отслеживать полноту и актуальность представляемых в НРД сведений, и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий указанных реквизитов, 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 Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НРД, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации. В том случае, если предоставленные Владелец 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.

Эмитент перечисляет необходимые денежные средства для выплат по Облигациям на счет Платежного агента, в сроки и в порядке, установленные Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты купонного дохода 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 пользу владельцев Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций. Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют полученные денежные средства владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на эмиссионный счет депо Эмитента в НРД, не выплачивается.

Обязательства Эмитента по выплате купонного дохода по Облигациям считаются исполненными с



*момента зачисления денежных средств, направляемых на выплату купонного дохода по Облигациям, на корреспондентские счета банков получателей платежа. Доход по первому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций.*

б) Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона):

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения.

*728-й (Семьсот двадцать восьмой день) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.*

Дата окончания:

*Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.*

*Если дата погашения Облигаций приходится на нерабочий праздничный или 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 нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.*

Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:

*Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 3-му (третьему) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения»).*

Указываются иные условия и порядок погашения облигаций:

*Погашение Облигаций производится платежным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее – Платежный агент), сведения о котором указаны в п. 9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Погашение Облигаций производится по номинальной стоимости.*

*Выплата номинальной стоимости Облигаций при их погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.*

*Выплата номинальной стоимости Облигаций осуществляется в следующем порядке:*

*Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 3-му (третьему) рабочему дню до даты погашения Облигаций.*

*Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НРД уполномочены получать денежные средства при выплате суммы погашения по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать денежные средства при выплате суммы погашения по Облигациям, до 13-00 (московского времени) 3-го (третьего) рабочего дня до даты погашения Облигаций, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения.*

*Владелец Облигаций, если он не является депонентом НРД, может уполномочить номинального держателя Облигаций – депонента НРД получать суммы от выплаты погашения Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение*

суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается владелец Облигаций.

На основании имеющихся и/или предоставленных депонентами данных НРД составляет Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения, который предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты погашения Облигаций. Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения включает в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного владельцем получать суммы погашения по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного владельцем 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;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан передать в НРД, а НРД обязан включить в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент, дополнительно указывается:

- код иностранной организации (КИО) – при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо, дополнительно указывается:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в НРД. В случае непредставления или несвоевременного представления вышеуказанными лицами НРД указанных реквизитов 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 НРД, 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 Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Эмитент перечисляет необходимые денежные средства для выплат по Облигациям на счет Платежного агента, в сроки и в порядке, установленные договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям.

В дату погашения Облигаций Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям в пользу владельцев Облигаций, 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.

Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют денежные средства, полученные в погашение Облигаций, владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Исполнение обязательств по Облигациям по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения, признается надлежащим в том числе, в случае отчуждения Облигаций после даты составления вышеуказанного Перечня.

Обязательства Эмитента по уплате сумм погашения по Облигациям считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо владельцев и номинальных держателей Облигаций в НРД.

Порядок выплаты дохода по Облигациям:

Выплата дохода по Облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Выплата дохода по Облигациям производится Платежным агентом по поручению и за счет Эмитента.

Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

Выплата купонного дохода по Облигациям производится путем перевода денежных средств лицам, включенным НРД в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом НРД, может, но не обязан, уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы от выплаты доходов по Облигациям.

Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НРД уполномочены получать суммы от выплаты доходов по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать суммы от выплаты доходов по Облигациям, не позднее чем до 13-00 (московского времени) 3-го рабочего дня до Даты купонной выплаты

*Облигаций, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается владелец Облигаций.*

**Срок выплаты дохода по Облигациям:**

*Купонный доход по Облигациям за купонный период выплачивается в дату окончания первого купонного периода.*

*Купонный доход по первому купону выплачивается в 728-й день с Даты начала размещения Облигаций.*

*Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на нерабочий праздничный или 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 нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.*

#### **1 Купон**

*Дата, на которую составляется список владельцев Облигаций для целей выплаты купонного (процентного) дохода:*

*Исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям производится на основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НРД (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).*

*Выплата доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на окончание операционного дня НРД, предшествующего 3 (третьему) рабочему дню до даты выплаты доходов по Облигациям (далее по тексту – Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).*

*Владелец Облигаций, если он не является депонентом НРД, может уполномочить номинального держателя Облигаций – депонента НРД получать суммы от выплаты купонного дохода по Облигациям.*

*Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НРД уполномочены получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям. Депоненты НРД, являющиеся номинальными держателями и не уполномоченные своими клиентами получать денежные средства при выплате купонного дохода по Облигациям, не позднее чем до 13-00 (московского времени), не позднее 3-го (третьего) рабочего дня до даты выплаты передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.*

*В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям, подразумевается владелец 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 указанного Перечня.

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Не позднее чем во 2 (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям НРД предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) 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 счета лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- 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;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан передать в НРД, а НРД обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты суммы купонного дохода, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того, уполномочен номинальный держатель получать суммы купонного дохода по Облигациям или нет:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций.

а также,

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент, дополнительно указывается:

- код иностранной организации (КИО) - при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо, дополнительно указывается:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца,

наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Также не позднее чем до 13-00 московского времени 3-го (Третьего) рабочего дня до даты выплаты купонного дохода, дополнительно к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, включенной в Перечень владельцев и/или номинальных держателей, Депоненты НРД обязаны передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям (номинальные держатели – депоненты НРД обязаны предварительно запросить необходимые документы у владельца Облигаций):

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым Российская Федерация имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае, если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык<sup>2</sup>;

б) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в Российской Федерации).

в) В случае выплат иностранным гражданам государств, которые имеют с Российской Федерацией действующие межправительственные соглашения об избежании двойного налогообложения, номинальному держателю – депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту, предварительно запросив у такого иностранного гражданина документ, подтверждающий, что иностранный гражданин является налоговым резидентом иностранного государства для целей применения действующего межправительственного соглашения об избежании двойного налогообложения Российской Федерации с иностранным государством, оформленный в соответствии с требованиями российского налогового законодательства.

г) В случае выплат российским гражданам, проживающим за пределами территории Российской Федерации, номинальному держателю – депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту, предварительно запросив у такого российского гражданина, заявление в произвольной форме о признании им своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НРД и самостоятельно отслеживать полноту и

<sup>2</sup> Статьей 312 Налогового кодекса РФ предусмотрено представление налоговому агенту подтверждения, заверенного компетентным органом иностранного государства. Порядок оформления официальных документов, исходящих от компетентных органов иностранных государств, содержится в Гаагской конвенции от 05.10.1961, являющейся в силу ст. 15 Конституции Российской Федерации составной частью правовой системы Российской Федерации.

Согласно ст. 1 Конвенция Конвенция распространяется на официальные документы, которые были совершены на территории одного из договаривающихся государств и должны быть представлены на территории другого договаривающегося государства.

В силу ст. 3 Конвенции единственной формальностью, соблюдение которой может быть потребовано для удостоверения подлинности подписи, качества, в котором выступало лицо, подписавшее документ, и в надлежащем случае подлинности печати или штампа, которым скреплен этот документ, является проставление предусмотренного ст. 4 Конвенции апостиля компетентным органом государства, в котором этот документ был совершен.

Поскольку Конвенция распространяется на официальные документы, в том числе исходящие от органа или должностного лица, подчиняющегося юрисдикции государства, включая документы, исходящие из прокуратуры, секретаря суда или судебного исполнителя, такие документы должны соответствовать требованиям Конвенции, то есть содержать апостиль. Таким образом, для применения льготного режима налогообложения иностранное лицо должно представить подтверждение, выданное компетентным органом государства и содержащее апостиль.

*актуальность представляемых в НРД сведений, и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений.*

*В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий указанных реквизитов, 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 Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НРД, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации. В том случае, если предоставленные Владелец 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.*

*Эмитент перечисляет необходимые денежные средства для выплат по Облигациям на счет Платежного агента, в сроки и в порядке, установленные Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.*

*На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.*

*В дату выплаты купонного дохода 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 пользу владельцев Облигаций.*

*В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций. Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют полученные денежные средства владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.*

*Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на эмиссионный счет депо Эмитента в НРД, не выплачивается.*

*Обязательства Эмитента по выплате купонного дохода по Облигациям считаются исполненными с момента зачисления денежных средств, направляемых на выплату купонного дохода по Облигациям, на корреспондентские счета банков получателей платежа. Доход по первому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций.*

В качестве источников средств для исполнения обязательств по Облигациям Эмитент рассматривает доходы от основной деятельности.

Эмитент предполагает, что результаты финансовой деятельности позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства Эмитента по Облигациям на протяжении всего периода обращения Облигаций.

В случае размещения именных облигаций или облигаций с обязательным централизованным хранением приводятся:

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций выпуска.

дата составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств (выплата процентов (купона), погашение):

Погашение (включая досрочное погашение):

Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 3-му (Третьему) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее - «Дата

составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения»).

Выплата купонного дохода:

Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 3 (третьему) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям выпуска (далее - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода»).

Исполнение обязательств по Облигациям по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты погашения/купонного дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления списка владельцев Облигаций.

Обязательства Эмитента по уплате сумм погашения по Облигациям считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

В случае непредоставления (несвоевременного предоставления) вышеуказанным лицам НРД информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования.

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

*Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента и по требованию их владельцев.*

*Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска Облигаций (если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций).*

*Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска Облигаций (если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций) раскрывается в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9 Проспекта ценных бумаг.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.*

1. Досрочное погашение по требованию владельца (владельцев) Облигаций

Срок, не ранее которого Облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

*Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска Облигаций (если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций).*

*Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска Облигаций (если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций) раскрывается в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9 Проспекта ценных бумаг.*



Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в случае делистинга Облигаций на всех фондовых биржах, включивших Облигации в котировальные списки, в случае если такие Облигации предварительно были включены в Котировальный список «В» на фондовой бирже.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, со дня, следующего за датой раскрытия Эмитентом информации о досрочном погашении Облигаций в ленте новостей.

Срок окончания предъявления Облигаций к досрочному погашению:

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляются Эмитенту под роспись с 9-00 до 17-00 часов (московского времени) в течение 20 (Двадцати) дней со дня, когда у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций, или заказным письмом с уведомлением по почтовому адресу Эмитента.

Досрочное погашение Облигаций осуществляется в дату, наступающую через 50 (Пятьдесят) дней со дня, когда у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций.

Условия и порядок досрочного погашения облигаций:

Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Досрочное погашение Облигаций производится по поручению и за счет Эмитента платежным агентом (далее – «Платежный агент»), функции которого выполняет Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»:

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»

Сокращенное фирменное наименование: НКО ЗАО НРД

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

Почтовый адрес: 105062, г. Москва, ул. Машкова, дом 13, строение 1

Адрес страницы в сети Интернет: [www.nsd.ru](http://www.nsd.ru).

Если дата досрочного погашения Облигаций приходится на нерабочий праздничный или 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 нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплата номинальной стоимости Облигаций и накопленного купонного дохода при их досрочном погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Эмитент обязан направить в НРД уведомление о том, что у владельцев Облигаций возникло право предъявить их к досрочному погашению, и что Эмитент принимает Требования о досрочном погашении Облигаций.

Стоимость досрочного погашения Облигаций:

Досрочное погашение Облигаций производится по номинальной стоимости Облигаций. При этом, дополнительно выплачивается накопленный купонный доход, рассчитанный на дату досрочного погашения Облигаций

На дату досрочного погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Облигации рассчитывается по следующей формуле:

Порядок определения накопленного купонного дохода по облигациям:

$$НКД = Cj * Nom * (T - T(j - 1)) / 365 / 100\%,$$

где

*j* - порядковый номер купонного периода, в частности купонного периода, в течение которого осуществляется досрочное погашение (*j*=1);

*НКД* – накопленный купонный доход на дату досрочного погашения, в рублях;

*Nom* – номинальная стоимость одной Облигации, в рублях;

*Cj* - размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых;

*T(j - 1)* - дата начала 1-го купонного периода;

*T* - дата расчета накопленного купонного дохода внутри 1-го купонного периода, в частности, дата досрочного погашения.

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 от 5 до 9.

#### Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций:

Презюмируется, что депоненты НРД надлежащим образом уполномочены получать суммы досрочного погашения по Облигациям и/или совершать иные действия необходимые для досрочного погашения Облигаций в пользу владельцев Облигаций.

Владелец Облигации может уполномочить номинального держателя Облигаций – депонента НРД получать суммы досрочного погашения по Облигациям.

Депонент НРД либо номинальный держатель - депонент НРД, подает в НРД поручение на перевод Облигаций, подлежащих досрочному погашению, в раздел своего счета депо, предназначенный для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению.

Затем владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций (в том числе депонент НРД либо номинальный держатель - депонент НРД), представляет Эмитенту письменное Требование о досрочном погашении Облигаций с приложением следующих документов:

- в случае если требование подписано не владельцем Облигаций - документа, подтверждающего полномочия лица, подписавшего требование от имени владельца Облигаций;
- нотариально заверенного образца подписи лица, подписавшего требование от имени владельца Облигаций;
- копии отчета НРД, заверенной НРД, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;
- копии выписки по счету депо владельца Облигаций, в том случае, если счет депо владельца Облигаций открыт не в НРД,

Требование (заявление) о погашении Облигаций должно содержать:

- наименование события, давшее право владельцу Облигаций на досрочное погашение;
  - для владельца Облигаций - юридического лица: наименование юридического лица, место нахождения, ИНН;
  - для владельца Облигаций - физического лица: фамилия, имя, отчество, адрес места жительства, иные паспортные данные, ИНН (в случае его присвоения в установленном порядке);
  - количество Облигаций;
  - платежные реквизиты получателя платежа;
1. полное наименование (Ф.И.О.) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

2. место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

3. 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;
- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

4. налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Нерезиденты и физические лица обязаны указать в Требовании следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент дополнительно указывается:

код иностранной организации (КИО);

в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо дополнительно указывается:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Дополнительно к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций и предъявившим Требование, владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем Облигаций совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций (в том числе депонент НРД либо номинальный держатель - депонент НРД), предоставляет Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям:

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым Российская Федерация имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства. В случае, если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык<sup>3</sup>;

---

<sup>3</sup> Статьей 312 Налогового кодекса РФ предусмотрено представление налоговому агенту подтверждения, заверенного компетентным органом иностранного государства. Порядок оформления официальных документов, исходящих от компетентных органов иностранных государств, содержится в Гаагской конвенции от 05.10.1961, являющейся в силу ст. 15 Конституции Российской Федерации составной частью правовой системы Российской Федерации.

Согласно ст. 1 Конвенции Конвенция распространяется на официальные документы, которые были совершены на территории одного из договаривающихся государств и должны быть представлены на территории другого договаривающегося государства.

В силу ст. 3 Конвенции единственной формальностью, соблюдение которой может быть потребовано для удостоверения подлинности подписи, качества, в котором выступало лицо, подписавшее документ, и в надлежащем случае подлинности печати или штампа, которым скреплен этот документ, является проставление предусмотренного ст. 4 Конвенции апостиля компетентным органом государства, в котором этот документ был совершен.

Поскольку Конвенция распространяется на официальные документы, в том числе исходящие от органа или должностного лица, подчиняющегося юрисдикции государства, включая документы, исходящие из прокуратуры, секретаря суда или судебного исполнителя, такие документы должны соответствовать требованиям Конвенции, то есть содержать апостиль.

б) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в Российской Федерации);

в) В случае выплат иностранным гражданам государств, которые имеют с Российской Федерацией действующие межправительственные соглашения об избежании двойного налогообложения, документ, подтверждающий, что иностранный гражданин является налоговым резидентом иностранного государства для целей применения действующего межправительственного соглашения об избежании двойного налогообложения Российской Федерации с иностранным государством, оформленный в соответствии с требованиями российского налогового законодательства;

г) В случае выплат российским гражданам, проживающим за пределами территории Российской Федерации, заявление в произвольной форме о признании им своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Эмитент не несет обязательств по досрочному погашению Облигаций по отношению:

- к лицам, не представившим в указанный срок свои заявления;
- к лицам, представившим заявление, не соответствующее установленным требованиям.

В течение 7 (семи) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов, Эмитент осуществляет их проверку и в случае, если они удовлетворяют требованиям Эмитента, содержащимся в Решении о выпуске ценных бумаг, в отношении таких документов по форме и содержанию переводит необходимые денежные средства (причитающиеся владельцу Облигаций) на счет Платежного агента и предоставляет Платежному агенту уведомление, содержащее данные, указанные в Требованиях о досрочном погашении Облигаций, а также все необходимые данные для проведения платежа Платежным агентом в пользу владельца Облигаций. К уведомлению Эмитент прикладывает копии отчетов НРД об операциях по счетам депо владельцев (номинальных держателей) Облигаций о переводе Облигаций в разделы счетов депо, предназначенные для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению.

В случае если форма или содержание представленных владельцем Облигаций документов не соответствует требованиям, установленным Решением о выпуске ценных бумаг, а также при наличии иных оснований, не позволяющих исполнить требование, Эмитент обязан направить владельцу Облигаций уведомление о причинах их непринятия не позднее 7 (Семи) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов. Получение указанного уведомления не лишает владельца Облигаций права, обратиться с требованиями о досрочном погашении Облигаций повторно. В случае, если предъявленное Эмитенту требование о досрочном погашении и/или необходимые документы соответствуют/не соответствуют условиям Решения о выпуске ценных бумаг, Эмитент направляет в НРД информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца - физического лица, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).

Порядок списания Облигаций из раздела счета депо депонента НРД, предназначенного для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению, и зачисления их на раздел эмиссионного счета депо Эмитента, предназначенного для учета погашенных облигаций, устанавливается условиями осуществления депозитарной деятельности и иными внутренними документами НРД.

Платежный агент в Дату досрочного погашения, при условии поступления денежных средств от Эмитента и данных, необходимых для осуществления соответствующего платежа в пользу

---

Таким образом, для применения льготного режима налогообложения иностранное лицо должно представить подтверждение, выданное компетентным органом государства и содержащее апостиль.



владельца Облигаций, переводит денежные средства в пользу владельца Облигаций, согласно указанным реквизитам. Не позднее рабочего дня, следующего за датой выплаты денежных средств лицам, указанным в поручении Эмитента, Платежный агент сообщает об осуществленном переводе Эмитенту.

После исполнения обязательств Эмитентом по досрочному погашению, и направления уведомления об исполнении данных обязательств в НРД, НРД производит списание погашенных Облигаций с соответствующего раздела счета депо депонента НРД, предназначенного для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению, на раздел эмиссионного счета депо Эмитента, предназначенный для учета погашенных Облигаций в порядке, определенном НРД. Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение. После досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций, в форме сообщения о существенных фактах в сроки и порядке, предусмотренные п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент перечисляет необходимые денежные средства для выплат по Облигациям на счёт Платёжного агента в сроки и в порядке, установленные Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

На основании уведомления, полученного от Эмитента, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм досрочного погашения по Облигациям.

В дату досрочного погашения Облигаций Платёжный агент, при условии поступления денежных средств от Эмитента и данных, необходимых для осуществления соответствующего платежа в пользу владельцев Облигаций, перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных получать суммы досрочного погашения по Облигациям, в пользу владельцев Облигаций, согласно указанным реквизитам.

В случае, если одно лицо уполномочено на получение сумм досрочного погашения по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют полученные денежные средства, владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Обязательства Эмитента по уплате сумм погашения по Облигациям считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении облигаций:

1) Сообщение о получении Эмитентом от фондовой биржи уведомления о принятии решения о делистинге Облигаций, в случае если Облигации Эмитента не входят в котировальные списки других фондовых бирж, публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли на рынке ценных бумаг, или об их исключении из указанного списка, а также о включении в котировальный список российской фондовой биржи эмиссионных ценных бумаг эмитента или об их исключении из указанного списка» в следующие сроки с даты получения Эмитентом от фондовой биржи уведомления о принятии решения о делистинге Облигаций:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней;

Указанное сообщение должно содержать условия досрочного погашения (в том числе стоимость досрочного погашения, срок и порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения).

Также Эмитент обязан направить в НРД уведомление о том, что фондовая биржа прислала ему уведомление о принятии решения о делистинге Облигаций, в случае если Облигации Эмитента не входят в котировальные списки других фондовых бирж, о том, что Эмитент принимает Требования о досрочном погашении Облигаций и о дате досрочного погашения Облигаций.

2) Эмитент публикует информацию о возникновении у владельцев облигаций Эмитента права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, включающую информацию о стоимости досрочного погашения или порядке ее определения, иных условиях досрочного погашения облигаций, в форме существенного факта «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты наступления события, дающего право владельцам требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

3) Эмитент публикует информацию о прекращении у владельцев Облигаций Эмитента права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций, в форме сообщения о существенном факте «Сведения о возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты наступления события, прекращающего право владельцам Облигаций требовать от Эмитента досрочного погашения:

в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

4) После досрочного погашения Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения Облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных Облигаций, в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента», а также в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты досрочного погашения Облигаций:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Иные условия досрочного погашения Облигаций по требованию владельцев Облигаций отсутствуют.

## 2. Досрочное погашение: по усмотрению Эмитента

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска Облигаций (если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия

Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций).

Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска Облигаций (если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций) раскрывается в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п.2.9 Проспекта ценных бумаг.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска.

Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Данное решение принимается Единоличным исполнительным органом Эмитента, если иное не установлено федеральными законами или уставом (учредительными документами) Эмитента.

Цена погашения: Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента производится по цене, равной 100 процентов от номинальной стоимости Облигаций. Также, при досрочном погашении Облигаций владельцам Облигаций будет выплачен накопленный купонный доход, рассчитанный на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций в порядке, установленном п.15 Решения о выпуске облигаций и п.10.10 Проспекта облигаций.

Срок, не ранее которого Облигации могут быть досрочно погашены по усмотрению эмитента:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или представления в регистрирующий орган Уведомления об итогах выпуска Облигаций (если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций).

Срок, в течение которого Облигации могут быть досрочно погашены

В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, в таком решении будет определен срок, в течение которого Облигации могут быть досрочно погашены Эмитентом. Указанный срок будет раскрыт в сообщении, содержащем информацию о принятом Эмитентом решении о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента. Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.

Дата, с которой возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента:

Решение о досрочном погашении Облигаций в течение периода их обращения может быть принято Эмитентом в течение всего срока обращения Облигаций.

Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Облигаций в течение всего срока обращения Облигаций

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента:

Решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, принимается уполномоченным органом управления Эмитента и сведения об этом раскрываются не позднее, чем за 14 (четырнадцать) календарных дней до даты погашения, определенной решением уполномоченного органа управления Эмитента, в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Данное сообщение о существенном факте должно содержать следующую информацию:

- наименование Эмитента;
- стоимость досрочного погашения, срок осуществления досрочного погашения Облигаций;
- порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Эмитент в письменном виде информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о стоимости/сроке и порядке проведения досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Условия и порядок досрочного погашения по усмотрению Эмитента:

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Выплата номинальной стоимости Облигаций и купонного дохода при досрочном погашении Облигаций производится по поручению и за счет Эмитента Платёжным агентом, информация о котором содержится в п. 9.6 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 3 (Третьему) рабочему дню до даты досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НРД, может, но не обязан, уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НРД получать суммы выплат по Облигациям.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НРД уполномочены получать суммы выплат по Облигациям. Депоненты НРД, не уполномоченные своими клиентами получать суммы выплат по Облигациям, не позднее чем до 13 часов 00 минут московского времени 3 (Третьего) рабочего дня до Даты досрочного погашения Облигаций, передают в НРД список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне 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 указанного Перечня.

В случае если права Владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы выплат по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы выплат по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права Владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен Владельцем на получение суммы выплат по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы выплат по Облигациям, подразумевается Владелец Облигаций.

Не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день до Даты досрочного погашения Облигаций НРД предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование (ФИО) лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям;
- в) место нахождения (регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:



- номер счета;
  - 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;
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);
- ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям.

При наличии среди владельцев Облигаций физических лиц или юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации вместо указанной выше информации номинальный держатель обязан передать в НРД, а НРД обязан включить в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы досрочного погашения по Облигациям или нет:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
  - количество принадлежащих владельцу Облигаций;
  - полное наименование лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям;
  - место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
  - реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям;
  - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
  - налоговый статус владельца Облигаций.
- а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент дополнительно указывается:
- код иностранной организации (КИО) – при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо дополнительно указывается:
- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
  - число, месяц и год рождения владельца;
  - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии).

Также не позднее, чем до 13-00 московского времени 3-го (Третьего) рабочего дня до даты выплаты сумм досрочного погашения, дополнительно к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, включенной в Перечень владельцев и/или номинальных держателей, Депоненты НРД обязаны передать Эмитенту следующие документы, необходимые для применения соответствующих ставок налогообложения при налогообложении доходов, полученных по Облигациям (номинальные держатели – депоненты НРД обязаны предварительно запросить необходимые документы у владельца Облигаций):

- а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
  - подтверждение того, что юридическое лицо-нерезидент имеет постоянное местонахождение в том государстве, с которым Российская Федерация имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения (при условии заключения), которое должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного

государства. В случае, если данное подтверждение составлено на иностранном языке, предоставляется также перевод на русский язык<sup>4</sup>;

б) в случае, если получателем дохода по Облигациям будет постоянное представительство юридического лица-нерезидента:

- нотариально заверенная копия свидетельства о постановке указанного представительства на учет в налоговых органах Российской Федерации, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде (если выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в Российской Федерации).

в) В случае выплат иностранным гражданам государств, которые имеют с Российской Федерацией действующие межправительственные соглашения об избежании двойного налогообложения, номинальному держателю – депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту, предварительно запросив у такого иностранного гражданина документ, подтверждающий, что иностранный гражданин является налоговым резидентом иностранного государства для целей применения действующего межправительственного соглашения об избежании двойного налогообложения Российской Федерации с иностранным государством, оформленный в соответствии с требованиями российского налогового законодательства.

г) В случае выплат российским гражданам, проживающим за пределами территории Российской Федерации, номинальному держателю – депоненту НРД необходимо предоставить Эмитенту, предварительно запросив у такого российского гражданина, заявление в произвольной форме о признании им своего статуса налогового нерезидента в соответствии со статьей 207 Налогового кодекса Российской Федерации на соответствующую дату выплат.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанных документов Эмитент не несет ответственности перед владельцами за неприменение соответствующих ставок налогообложения.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НРД, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных им в НРД. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НРД указанных реквизитов, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся Владелец Облигаций на дату предъявления требования.

При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НРД, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем или имеющиеся в НРД 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 купонного дохода или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента в сроки и в порядке, установленными Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

---

<sup>4</sup> Статьей 312 Налогового кодекса РФ предусмотрено представление налоговому агенту подтверждения, заверенного компетентным органом иностранного государства. Порядок оформления официальных документов, исходящих от компетентных органов иностранных государств, содержится в Гаагской конвенции от 05.10.1961, являющейся в силу ст. 15 Конституции Российской Федерации составной частью правовой системы Российской Федерации.

Согласно ст. 1 Конвенции Конвенция распространяется на официальные документы, которые были совершены на территории одного из договаривающихся государств и должны быть представлены на территории другого договаривающегося государства.

В силу ст. 3 Конвенции единственной формальностью, соблюдение которой может быть потребовано для удостоверения подлинности подписи, качества, в котором выступало лицо, подписавшее документ, и в надлежащем случае подлинности печати или штампа, которым скреплен этот документ, является проставление предусмотренного ст. 4 Конвенции апостиля компетентным органом государства, в котором этот документ был совершен.

Поскольку Конвенция распространяется на официальные документы, в том числе исходящие от органа или должностного лица, подчиняющегося юрисдикции государства, включая документы, исходящие из прокуратуры, секретаря суда или судебного исполнителя, такие документы должны соответствовать требованиям Конвенции, то есть содержать апостиль. Таким образом, для применения льготного режима налогообложения иностранное лицо должно представить подтверждение, выданное компетентным органом государства и содержащее апостиль.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НРД, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В Дату досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм выплат по Облигациям, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм выплат по Облигациям со стороны нескольких Владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому Владельцу Облигаций.

Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют полученные денежные средства, владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Если Дата досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента выпадает на выходной день, нерабочий праздничный день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей 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.

Не позднее рабочего дня, следующего за датой выплаты надлежащей суммы по Облигациям, Платежный агент сообщает об осуществленной выплате Эмитенту.

Обязательства Эмитента по уплате сумм погашения по Облигациям считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

После исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций по усмотрению Эмитента, и уведомления об этом НРД, НРД производит списание погашенных Облигаций со счета депо депонента НРД и зачисление их на соответствующий раздел эмиссионного счета депо Эмитента, предназначенный для учета погашенных Облигаций в порядке, определенном НРД.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

После досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента Эмитент публикует информацию о досрочном погашении Облигаций в форме сообщений о существенных фактах «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» и «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента», а также в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации N 06-117/пз-н от 10.10.2006 г. в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Иные условия досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента отсутствуют.

г) Порядок и условия приобретения облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения:

Возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцами и/или по требованию владельцев Облигаций с возможностью их последующего обращения не предусмотрена.

д) Сведения о платежных агентах по облигациям:

*Выплата купонного (процентного) дохода и погашение, в т.ч. досрочное погашение по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, осуществляется Эмитентом через Платежного агента, функции которого выполняет:*

*Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

*Сокращенное фирменное наименование: НКО ЗАО НРД*

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

*Почтовый адрес: 105062, г. Москва, ул. Машикова, дом 13, строение 1*

*Адрес страницы в сети Интернет: [www.nsd.ru](http://www.nsd.ru).*

*Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: 177-12042-000100*

*Дата выдачи: 19.02.2009*

*Срок действия: без ограничения срока действия*

*Лицензирующий орган: ФСФР России*

*Функции Платежного агента:*

*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, в т.ч. досрочного погашения по усмотрению Эмитента (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 (далее в настоящем пункте – «Договор»).*

*В случае наступления условий для досрочного погашения Облигаций по требованию владельцев согласно Решению о выпуске ценных бумаг от имени и за счет Эмитента осуществлять перечисление денежных средств указанным Эмитентом лицам, в соответствии с предоставленными Эмитентом данными, необходимыми для осуществления соответствующих платежей в пользу владельцев Облигаций, в порядке, установленном Договором.*

*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, Договором.*

*2. Предоставлять депонентам НРД, а также всем заинтересованным лицам информацию о сроке и условиях выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения Облигаций, в том числе досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, путем размещения указанной информации на официальном WEB-сайте НРД по адресу: [www.nsd.ru](http://www.nsd.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.*

*Платежный агент не несет ответственности за неисполнение Эмитентом принятых на себя обязательств по Облигациям.*

*Эмитент может назначать иных платежных агентов и отменять такие назначения.*

*Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.*

*Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платежных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в сроки и порядке, предусмотренные п. 11 Решения о выпуске Облигаций и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.*

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*



*(накопленный купонный доход в случае досрочного погашения) по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.*

Дефолт - неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям в случае:

- *просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям в порядке и сроки, указанные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг, на срок более 7 (Семи) дней или отказа от исполнения указанного обязательства;*
- *просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости по Облигациям в порядке и сроки, указанные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг, на срок более 30 (Тридцати) дней или отказа от исполнения указанного обязательства.*

*Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, в течение указанных в настоящем пункте сроков составляет технический дефолт.*

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

*В случае наступления дефолта или технического дефолта Эмитента по Облигациям владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить:*

*1) в случае дефолта - номинальную стоимость Облигации и/или выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

*2) в случае технического дефолта - проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.*

*Требование к Эмитенту должно быть предъявлено в письменной форме, поименовано «Претензия» и подписано владельцем Облигации, уполномоченным им лицом, в том числе уполномоченным лицом номинального держателя Облигаций.*

*Претензия направляется заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по адресу Эмитента (117556, Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1) или вручается под расписку уполномоченному лицу Эмитента.*

*Если в случае технического дефолта по выплате очередного процента (купона) Эмитент в течение 7 (Семи) дней с даты, в которую обязательство должно было быть исполнено, выплатил причитающуюся сумму купонного дохода, но не выплатил проценты за несвоевременную выплату доходов по ним в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, то владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование к Эмитенту об уплате таких процентов. В этом случае Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию и в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию.*

*В случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигациям или отказа от исполнения указанного обязательства владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование об уплате суммы основного долга по Облигациям и проценты за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, начиная со дня, следующего за датой, в которую обязательство должно было быть исполнено. В этом случае Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций рассматривает такую Претензию и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты, в которую обязательство по выплате суммы основного долга должно было быть исполнено.*

*В случае если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Претензию или заказное письмо с Претензией либо Претензия, направленная по почтовому адресу Эмитента, не вручена в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Претензию, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться с соответствующими требованиями к Поручителю в порядке, описанном в настоящем пункте.*

*В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате основного долга по Облигациям и процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации в течение 30 (Тридцати) дней с даты, в которую обязательство по выплате суммы основного долга должно было быть исполнено, владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.*

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд:

*В случае невозможности получения Владелецми Облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, Владелецы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.*

*Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками установлен общий срок исковой давности - 3 (Три) года.*

*В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права. (По обязательствам с определенным сроком исполнения течение исковой давности начинается по окончании срока исполнения).*

*При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, юридические лица и индивидуальные предприниматели - владельцы Облигаций могут обратиться в арбитражный суд по месту нахождения ответчика.*

*Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела 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 Арбитражным процессуальным кодексом РФ 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).*

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям:

Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления такого существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.

Информация, раскрываемая в данном сообщении, должна включать в себя:

- объем неисполненных обязательств Эмитента;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств Эмитента.

Порядок обращения с требованием к лицам, несущим солидарную ответственность по обязательствам Эмитента в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:

Обеспечение предоставляется Открытым акционерным обществом «ИнтерСофт» (Поручитель) в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных процентных неконвертируемых Облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Поручитель обязуется перед владельцами Облигаций отвечать солидарно с Эмитентом за исполнение Эмитентом его обязательств, возникающих перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости Облигации при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента. Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно. При этом предельный размер ответственности Поручителя составляет сумму в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.

Оферта Поручителя о предоставлении обеспечения в виде поручительства для целей выпуска Облигаций (далее - Оферта) является публичной и адресована всем потенциальным приобретателям Облигаций и выражает волю Поручителя заключить договор о предоставлении поручительства для целей выпуска Облигаций с любым лицом, акцептовавшим Оферту. Оферта не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.

Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Акцепт Оферты производится путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства, по которому Поручитель обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед Владелец Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому Владелец (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.

*Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.*

*За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно.*

*Порядок предъявления и удовлетворения требований к Поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций:*

*В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владелецу или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю в письменной форме и подписано владельцем Облигаций (его уполномоченными лицами);*

*В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:*

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций;*
- ИНН владельца Облигаций;*
- налоговый статус владельца Облигаций;*
- место жительства (место нахождения) владельца Облигаций;*
- реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);*
- объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;*
- при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.*

*В Требовании об Исполнении Обязательств должно быть указано, что Эмитент не выплатил владельцу Облигаций или выплатил не в полном объеме в сроки, установленные Эмиссионными Документами:*

- основную сумму долга при погашении Облигаций, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента;*
- накопленный купонный доход при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента;*
- купонный доход в виде процента от номинальной стоимости Облигаций.*

*К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена копия выписки по счету депо Владелеца, заверенная депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владелецу на дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для исполнения соответствующего обязательства.*

*Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, а именно, по*



истечении 1 (одного) года с Даты погашения Облигаций, в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления Требования считается дата получения Требования Поручителем;

Требование об Исполнении Обязательств и приложенные к нему документы должны быть направлены Поручителю заказным письмом, курьерской почтой или экспресс почтой.

Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Поручителю Требования. При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств 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.

Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 1 (Одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, а именно, по истечении 1 (одного) года с Даты погашения Облигаций, в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

В случае принятия решения Поручителем об удовлетворении либо отказе в удовлетворении Требования об исполнении обязательств Поручитель не позднее, чем в пятый рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет об этом владельца облигаций.

В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владелецу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

В случае принятия решения об удовлетворении требования владельца Облигаций о погашении номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (тридцатого) дня со дня истечения срока рассмотрения Требования об исполнении обязательств подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владелец Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владелец Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.

Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) рабочих дней с даты получения уведомления об удовлетворении Требования о погашении номинальной стоимости Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам, на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств.

После направления уведомления об удовлетворении Требования не предполагающего погашения номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (Тридцатого) дня с даты истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств, осуществляет платеж в размере соответствующего Требования об Исполнении Обязательств в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

После удовлетворения/отказа в удовлетворении Требования владельца Поручитель предоставляет Эмитенту уведомление о произведенном действии с указанием наименования владельца, реквизитов банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям, и количества облигаций, в отношении которых удовлетворено

*Требование/или отказано в удовлетворении Требования.*

*Поручитель не несет ответственности за неисполнение своих обязательств, если такое неисполнение обусловлено предоставлением Поручителю недостоверных данных, указанных в Требовании, в таком случае любые дополнительные расходы по надлежащему исполнению Поручителем своих обязательств возмещаются за счет владельца Облигаций или номинального держателя Облигаций.*

*Предусмотренное Офертой поручительство Поручителя вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.*

*Предусмотренное Офертой поручительство прекращается:*

*По истечении 1 (Одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, а именно, по истечении 1 (одного) года с Даты погашения Облигаций, если в течение этого срока владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном Офертой;*

*Надлежащим исполнением Поручителем своих обязательств, установленных Офертой, перед владельцами Облигаций, предъявившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные Офертой;*

*В случае изменения Срока Исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, совершенного без согласия последнего;*

*По иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

*Все вопросы отношений Поручителя и владельцев Облигаций, касающиеся Облигаций и не урегулированные Офертой, регулируются Эмиссионными Документами, понимаются и толкуются в соответствии с ними.*

*В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств по Оферте Поручитель несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.*

*Поручитель не несет ответственности перед кредиторами Эмитента по обязательствам иных лиц, давших поручительство за Эмитента для целей выпуска Облигаций, даже если такие лица дали такое поручительство совместно с Поручителем.*

*Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в арбитражном суде по месту нахождения Поручителя.*

*Оферта составлена в двух подлинных экземплярах, один из которых находится у Поручителя, второй хранится у Эмитента по месту их нахождения.*

*В случае невозможности получения Владейцами Облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, Владейцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.*

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение:

Поручителем по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ИнтерСофт»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ИнтерСофт»*

Место нахождения: *115 230, г. Москва, Электролитный проезд, дом 3Г, строение 2*

ОГРН: *1087746092774*

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц (дата государственной регистрации): *23.01.2008 г.*

Наименование регистрирующего органа: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве*

ОАО «ИнтерСофт», являющееся поручителем по Облигациям настоящего выпуска, осуществляет раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах в соответствии с действующим законодательством.

Потенциальные приобретатели Облигаций Эмитента имеют возможность ознакомиться с ежеквартальными отчетами и сообщениями о существенных фактах на сайте Поручителя в сети Интернет: [www.stockterminal.ru](http://www.stockterminal.ru)

Поручитель раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется Поручителем путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента появления такого существенного факта:

в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;

на странице в сети Интернет [www.stockterminal.ru](http://www.stockterminal.ru) - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.

Тексты сообщений о существенных фактах, раскрываемых Поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации, доступны на странице в сети Интернет в течение сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме сообщений о существенных фактах.

Поручитель раскрывает информацию в форме ежеквартального отчета в порядке и сроки, предусмотренном действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Тексты ежеквартальных отчетов, раскрываемых Поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации, доступны на странице в сети Интернет в течение сроков, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме ежеквартальных отчетов эмитента эмиссионных ценных бумаг.

Информация о раскрытии Поручителем ежеквартальных отчетов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения о раскрытии или предоставлении эмитентом ежеквартальных отчетов» в порядке и сроки, которые предусмотрены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для раскрытия сведений в форме сообщений о существенных фактах

а) Расчет суммы величин, предусмотренных подпунктами "а" - "д" пункта 3.13 «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Расчет стоимости чистых активов Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» на 30.06.2011 г. произведен в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации N 10н, Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг 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 30.06.2011 г. (тыс. руб.)
I.	Активы		
1.	Нематериальные активы	1110	0
2.	Основные средства	1130	0
3.	Незавершенное строительство	1131	0
4.	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <sup>1</sup>	1150,1240,1148	12 000

6.	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1170	0
7.	Запасы	1210	76
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	12
9.	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	455
10.	Денежные средства	1250	3 858
11.	Прочие оборотные активы	1260	0
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		16 401
II.	Пассивы		
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	0
14.	Прочие долгосрочные обязательства <sup>4,5</sup>	1420, 1450	0
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	0
16.	Кредиторская задолженность	1520	0
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1521	0
18.	Резервы предстоящих расходов	1540	0
19.	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1430,1550	0
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		0
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		16 401

\* указывается в соответствии с кодами показателей Приложения 4 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

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.

б) Расчет стоимости чистых активов поручителя:

Расчет стоимости чистых активов Открытого акционерного общества «ИнтерСофт» на 30.06.2011 г. произведен в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской



Федерации N 10н, Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг 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 30.06.2011 г. (тыс. руб.)
I.	Активы		
1.	Нематериальные активы	1110	920 000
2.	Основные средства	1130	0
3.	Незавершенное строительство	1131	0
4.	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <sup>1</sup>	1150.1240, 1148	3 851 515
6.	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1170	0
7.	Запасы		0
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0
9.	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	12 181
10.	Денежные средства	1250	20
11.	Прочие оборотные активы	1260	23
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		4 783 739
II.			
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	2 683 662
14.	Прочие долгосрочные обязательства <sup>4,5</sup>	1420, 1450	0
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	303 228
16.	Кредиторская задолженность	1520	874 841
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1521	0
18.	Резервы предстоящих расходов	1540	0
19.	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1430, 1550	0
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		3 861 731
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		922 008

\* указывается в соответствии с кодами показателей Приложения 4 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

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.

в) сумма банковской гарантии, предоставленной в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, а в случае, когда сумма такой банковской гарантии больше стоимости чистых активов (размера собственных средств) лица (лиц), предоставившего банковскую гарантию по облигациям, - стоимость чистых активов (размера собственных средств) такого лица (лиц), тыс.руб.: 0

г) стоимость имущества, заложенного в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком, тыс.руб.: 0

д) размер государственной и/или муниципальной гарантии по облигациям, тыс.руб.: 0

Сумма **вышеприведенных величин («а» - «д»)** равна сумме 938 409 тысяч рублей, что не превышает общий размер обязательств по Облигациям серии 01 (включая проценты), Облигации настоящего выпуска не являются инвестициями повышенного риска.

з) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям:

Обеспечение предоставляется Открытым акционерным обществом «ИнтерСофт» (Поручитель) в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных процентных неконвертируемых Облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Поручитель обязуется перед владельцами Облигаций отвечать солидарно с Эмитентом за исполнение Эмитентом его обязательств, возникающих перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости Облигаций при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента. Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно. При этом предельный размер ответственности Поручителя составляет сумму в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.

Оферта Поручителя о предоставлении обеспечения в виде поручительства для целей выпуска Облигаций (далее - Оферта) является публичной и адресована всем потенциальным приобретателям Облигаций и выражает волю Поручителя заключить договор о предоставлении поручительства для целей выпуска Облигаций с любым лицом, акцептовавшим Оферту. Оферта не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.

Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг и

подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Акцепт Оферты производится путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителем договора поручительства, по которому Поручитель обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед владельцем Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по окончании купонного периода, номинальной стоимости при погашении, в том числе досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента, Поручитель и Эмитент отвечают перед владельцами Облигаций солидарно.

В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владелецу или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Порядок предъявления и удовлетворения требований к поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций:

Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю в письменной форме и подписано владельцем Облигаций (его уполномоченными лицами);

В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций,
- ИНН владельца Облигаций,
- налоговый статус владельца Облигаций,
- место жительства (место нахождения) владельца облигаций,
- реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);
- объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;
- при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.

*В Требовании об Исполнении Обязательств должно быть указано, что Эмитент не выплатил владельцу Облигаций или выплатил не в полном объеме в сроки, установленные Эмиссионными Документами:*

- основную сумму долга при погашении Облигаций, в том числе и досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента;*
- накопленный купонный доход при досрочном погашении по требованию владельцев Облигаций и по усмотрению Эмитента;*
- купонный доход в виде процента от номинальной стоимости Облигаций;*

*К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена копия выписки по счету депо Владельца, заверенная депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу на дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для исполнения соответствующего обязательства.*

*Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления Требования считается дата получения Требования Поручителем;*

*Требование об Исполнении Обязательств и приложенные к нему документы должны быть направлены Поручителю заказным письмом, курьерской почтой или экспресс почтой.*

*Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Поручителю Требования. При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств 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.*

*В случае принятия решения Поручителем об удовлетворении либо отказе в удовлетворении Требования об исполнении обязательств Поручитель не позднее, чем в пятый рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет об этом владельца облигаций.*

*В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владельцу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.*

*В случае принятия решения об удовлетворении требования владельца Облигаций о погашении номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (тридцатого) дня со дня истечения срока рассмотрения Требования об исполнении обязательств подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.*

*Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) рабочих дней с даты получения уведомления об удовлетворении Требования о погашении номинальной стоимости Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам, на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств.*



После направления уведомления об удовлетворении Требования не предполагающего погашения номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (Тридцатого) дня с даты истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств, осуществляет платеж в размере соответствующего Требования об Исполнении Обязательств в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств. После удовлетворения/отказа в удовлетворении Требования владельца Облигаций Поручитель предоставляет Эмитенту уведомление о произведенном действии с указанием наименования владельца Облигаций, реквизитов банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям и количества Облигаций, в отношении которых удовлетворено Требование/или отказано в удовлетворении Требования.

Поручитель не несет ответственности за неисполнение своих обязательств, если такое неисполнение обусловлено предоставлением Поручителю недостоверных данных, указанных в Требовании, в таком случае любые дополнительные расходы по надлежащему исполнению Поручителем своих обязательств возмещаются за счет владельца Облигаций или номинального держателя Облигаций.

Предусмотренное Офертой поручительство Поручителя вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.

Предусмотренное Офертой поручительство прекращается:

По истечении 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента если в течение этого срока владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном настоящей Офертой;

Належащим исполнением Поручителем своих обязательств, установленных настоящей Офертой, перед владельцами Облигаций, предъявившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные настоящей Офертой;

В случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, совершенного без согласия последнего;

По иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Все вопросы отношений Поручителя и владельцев Облигаций, касающиеся Облигаций и не урегулированные Офертой, регулируются Эмиссионными Документами, понимаются и толкуются в соответствии с ними.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств по Оферте Поручитель несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.

Поручитель не несет ответственности перед кредиторами Эмитента по обязательствам иных лиц, давших поручительство за Эмитента для целей выпуска Облигаций, даже если такие лица дали такое поручительство совместно с Поручителем.

Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в арбитражном суде по месту нахождения Поручителя.

Оферта составлена в двух подлинных экземплярах, один из которых находится у Поручителя, второй хранится у Эмитента по месту их нахождения.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Иные условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям: нет.

*Порядок уведомления (раскрытия информации) 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):*

*В случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций, официальное сообщение Эмитента об указанных изменениях раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению Эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» и/или «О принятии решения о реорганизации или ликвидации организацией, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организацией, имеющее для него существенное значение, либо лицом, предоставившем обеспечение по облигациям этого эмитента», и/или «О внесении в единый государственный реестр юридических лиц записей, связанных с реорганизацией, прекращением деятельности или ликвидацией организации, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента», и/или «О появлении у эмитента, контролирующего лица, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо у лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента, признаков несостоятельности (банкротства), предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве), и/или «О принятии арбитражным судом заявления о признании эмитента, контролирующего его лица, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента, банкротами, а также о принятии арбитражным судом решения о признании указанных лиц банкротами, ведение в отношении одной из них процедур банкротства, прекращение в отношении них производства по делу о банкротстве» в следующие сроки с момента наступления таких существенных фактов:*

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=13934) - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в ленте новостей.*

*Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие 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.*

*В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель и Эмитент несут солидарную ответственность.*

*Договор поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.*

## ОФЕРТА

о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска облигаций

город Москва

### 1. Термины и определения.

- 1.1. «НРД» - Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», выполняющее функции депозитария Облигаций.
- 1.2. «Облигации» - документарные процентные неконвертируемые Облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, в количестве 300 000 (Трехсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 300 000 000 (Триста миллионов) рублей, выпускаемые Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами.
- 1.3. «Общество» – Открытое акционерное общество «ИнтерСофт».
- 1.4. «Объем Неисполненных Обязательств» - объем, в котором Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента.
- 1.5. «Обязательства Эмитента» - обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций, определенные пунктом 3.1. Оферты.
- 1.6. «Оферта» - настоящая оферта.
- 1.7. «Предельная Сумма» - сумма в размере номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющая не более 300 000 000 (Трехсот миллионов) рублей и купонного дохода по всем Облигациям выпуска.
- 1.8. «Событие Неисполнения Обязательств» - событие, описанное в пункте 3.1. Оферты.
- 1.9. «Срок Исполнения Обязательств Эмитента» - любой из указанных в пункте 3.1. Оферты сроков.
- 1.10. «Требование об Исполнении Обязательств» - требование владельца Облигаций к Обществу, соответствующее условиям пунктов 3.2. - 3.6. Оферты.
- 1.11. «Эмиссионные Документы» - Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и сертификат Облигаций.
- 1.12. «Эмитент» – Закрытое акционерное общества «Резервная трастовая компания».

## 2. Предмет и характер Оферты. Условия ее акцепта.

- 2.1. Настоящей Офертой Общество предлагает любому лицу, имеющему намерение приобрести Облигации, заключить договор с Обществом о предоставлении Обществом в соответствии с законодательством, Уставом Общества и условиями Оферты обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.
- 2.2. Оферта является публичной и выражает волю Общества заключить договор поручительства на указанных в Оферте условиях с любым приобретателем Облигаций.
- 2.3. Оферта является безотзывной, то есть не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.
- 2.4. Все условия Оферты подлежат включению в полном объеме в Эмиссионные Документы. Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Эмиссионных Документах и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.
- 2.5. Акцепт оферты может быть совершен только путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в сроки, определенные Эмиссионными Документами. Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Обществом договора поручительства, по которому Общество обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед приобретателем Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию с обеспечением к ее новому владельцу (приобретателю) переходят все права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.

## 3. Обязательства Общества. Порядок и условия их исполнения.

- 3.1. Общество принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций купонного дохода и номинальной стоимости

Облигаций при их погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, а также выплате накопленного купонного дохода при досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента на следующих условиях:

Предельный размер ответственности Общества по Обязательствам Эмитента ограничен Предельной Суммой.

Ответственность Общества по Обязательствам Эмитента является солидарной.

Общество обязуется исполнить за Эмитента Обязательства Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента в следующих случаях:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций купонный доход в виде процента от номинальной стоимости Облигаций в размерах и сроки, определенные Эмиссионными Документами;

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций накопленный купонный доход при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента в размерах и сроки, определенные Эмиссионными Документами;

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента, в сроки, определенные Эмиссионными Документами.

3.2. Общество обязуется в соответствии с условиями Оферты исполнить не исполненные Эмитентом Обязательства Эмитента в Объеме Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств определяется Обществом в соответствии с полученными от владельцев Облигаций Требованиями об Исполнении Обязательств, оформленными в соответствии с п. 3.3. настоящей Оферты.

В случае исполнения Поручителем обязательств Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в расчетной кредитной организации Поручителю или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в расчетной кредитной организации Владелецу или его уполномоченному лицу, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

3.3. Требование об Исполнении Обязательств должно соответствовать следующим условиям:

3.3.1. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Обществу в письменной форме и подписано владельцем Облигаций (его уполномоченными лицами);

3.3.2. В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций;

- ИНН владельца Облигаций;

- налоговый статус владельца Облигаций;

- место жительства (место нахождения) владельца Облигаций;

- реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам) ;

- объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;

- при предъявлении Требования об исполнении обязательства по погашению номинальной стоимости Облигаций в Требовании указываются реквизиты счета депо, открытого в НРД Владелецу или его номинальному держателю, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.

3.3.3. В Требовании об Исполнении Обязательств должно быть указано, что Эмитент не выплатил владельцу Облигаций или выплатил не в полном объеме в сроки, установленные Эмиссионными Документами:



- основную сумму долга при погашении Облигаций, в том числе досрочном погашении по требованию их владельцев и по усмотрению Эмитента;
- накопленный купонный доход при досрочном погашении по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента;
- купонный доход в виде процента от номинальной стоимости Облигаций.

3.3.4. К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена копия выписки по счету депо Владельца, заверенная депозитарием, осуществляющим учет и удостоверение прав по Облигациям, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу на дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей для исполнения соответствующего обязательства;

3.3.5. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Обществу не позднее 1 (одного) года со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления Требования считается дата получения Требования Обществом;

3.3.6. Требование об Исполнении Обязательств и приложенные к нему документы должны быть направлены в Общество заказным письмом, курьерской почтой или экспресс почтой.

3.4. Общество рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Обществу Требования. При этом Общество вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств 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.

3.5. Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Обществу позднее 1 (одного) года со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента, в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

3.6. В случае принятия решения Поручителем об удовлетворении либо отказе в удовлетворении Требования об исполнении обязательств Поручитель не позднее, чем в пятый рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет об этом владельца облигаций.

В случае принятия решения об удовлетворении Требования об исполнении обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю на счет депо, открытый в НРД Поручителю или его номинальному держателю, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам. Для осуществления указанного перевода Поручитель направляет Владельцу уведомление об удовлетворении Требования и указывает в нем реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

В случае принятия решения об удовлетворении требования владельца Облигаций о погашении номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (тридцатого) дня со дня истечения срока рассмотрения Требования об исполнении обязательств подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД Владельцу или его номинальному держателю, на свой счет депо, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также подает в расчетную кредитную организацию поручение на перевод денежных средств на банковский счет Владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного Владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании об исполнении обязательств.

Владелец Облигаций или номинальный держатель обязан в течение 3 (трех) рабочих дней с даты получения уведомления об удовлетворении Требования о погашении номинальной стоимости Облигаций подать в НРД поручение по форме, установленной для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам, на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на счет депо Поручителя или его номинального держателя в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в Уведомлении об удовлетворении Требования об исполнении обязательств.

После направления уведомления об удовлетворении Требования не предполагающего погашения номинальной стоимости Облигаций, Поручитель не позднее 30 (Тридцатого) дня с даты

истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств, осуществляет платеж в размере соответствующего Требования об Исполнении Обязательств в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

3.7. После удовлетворения/отказа в удовлетворении Требования владельца Облигаций Общество предоставляет Эмитенту уведомление о произведенном действии с указанием наименования владельца, реквизитов банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям, и количества облигаций, в отношении которых удовлетворено Требование/или отказано в удовлетворении Требования.

3.8. Общество не несет ответственности за неисполнение своих обязательств, если такое неисполнение обусловлено предоставлением Обществу недостоверных данных, указанных в Требовании, в таком случае любые дополнительные расходы по надлежащему исполнению Поручителем своих обязательств возмещаются за счет владельца Облигаций или номинального держателя Облигаций.

#### 4.Срок действия поручительства.

4.1. Предусмотренное Офертой поручительство Общества вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Обществом в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.

4.2. Предусмотренное Офертой поручительство Общества прекращается:

4.2.1. По истечении 1 (одного) года со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента если в течение этого срока владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном настоящей Офертой;

4.2.2. Надлежащим исполнением Обществом своих обязательств, установленных настоящей Офертой, перед владельцами Облигаций, предъявившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные настоящей Офертой;

4.2.3. В случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Общества, совершенного без согласия последнего;

4.2.4. По иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

#### 5. Прочие условия.

5.1. Все вопросы отношений Общества и владельцев Облигаций, касающиеся Облигаций и не урегулированные Офертой, регулируются Эмиссионными Документами, понимаются и толкуются в соответствии с ними.

5.2. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств по Оферте Общество несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.

5.3. Общество не несет ответственности перед кредиторами Эмитента по обязательствам иных лиц, давших поручительство за Эмитента для целей выпуска Облигаций, даже если такие лица дали такое поручительство совместно с Обществом.

5.4. Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в арбитражном суде по месту нахождения Общества.

5.5. Настоящая Оферта составлена в двух подлинных экземплярах, один из которых находится у Общества, второй хранится у Эмитента по месту их нахождения.

Генеральный директор  
ОАО «ИнтерСофт»

Д.А. Белостоцкий

МП

### **9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах**

*Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами*

### **9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента**

*Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются опционами*

### **9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием**

*Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются облигациями с ипотечным покрытием*

### **9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках**

*Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, ценные бумаги настоящего выпуска не являются российскими депозитарными расписками*

## **9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг**

Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (НКД) на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

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

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T<sub>0</sub> - дата начала размещения Облигаций.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.

## **9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

*Преимущественное право приобретения в отношении размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.*

#### **9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

*Ограничения, предусмотренные уставом Эмитента: в соответствии с п. 9.4 Устава Эмитента Общее собрание акционеров вправе устанавливать количественные ограничения на приобретение облигаций Общества одним или группой потенциальных инвесторов. Решением единственного акционера Эмитента от 22 августа 2011 года (Решение №б/н от 22.08.2011г.) количественных ограничений на приобретение облигаций Эмитента одним или группой потенциальных инвесторов не установлено.*

*Ограничения, предусмотренные законодательством Российской Федерации, для потенциальных приобретателей-нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном капитале Эмитента, не распространяются на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг.*

*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 федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Любые иные ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, учредительными документами Эмитента на обращение размещаемых ценных бумаг: отсутствуют.*

#### **9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

*Ценные бумаги эмитента того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, не допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли на рынке ценных бумаг, информация не указывается.*

#### **9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг**

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций (далее именуется – «Организатор»), является Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ».*

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»
Сокращенное фирменное наименование:	ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»
Место нахождения:	115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на	№ 077-06971-100000



осуществление брокерской деятельности:

Дата выдачи лицензии:

19 августа 2003 г.

Срок действия лицензии:

без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию:

Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг  
Российской Федерации

Основные функции данного лица:

- разработка рекомендаций относительно концепции (структуры и параметров) выпуска Облигаций.
- предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре эмиссии Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии Облигаций и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений;
- предоставление консультаций по вопросам, связанным с принятием уполномоченными органами Эмитента всех решений, необходимых для организации выпуска Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;
- взаимодействие с аудитором Эмитента в части подготовки и согласования информации, необходимой для проспекта ценных бумаг;
- взаимодействие с Биржей и Депозитарием в части совершения действий, необходимых для допуска к торгам в процессе размещения выпуска Облигаций, в т.ч. содействие в подготовке и передаче документации, необходимой для организации централизованного хранения сертификата Облигаций в Депозитарии, а также для организации размещения Облигаций на торгах, проводимых Биржей;
- подготовка прогноза возможного формирования доходности по выпуску Облигаций после его допуска к размещению;
- подготовка с предварительного согласия Эмитента рекламных, презентационных и иных материалов, в том числе информационного меморандума облигационного займа в целях распространения вышеуказанных материалов среди потенциальных инвесторов;
- организация переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;
- предоставление Эмитенту консультаций по процедуре допуска Облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе размещения и обращения;
- организация маркетинговых мероприятий выпуска Облигаций. Маркетинговые мероприятия включают в себя проведение презентаций выпуска Облигаций, организация и проведение road-show, подготовку аналитических отчетов для распространения среди инвесторов, анонсирование размещения посредством СМИ и информационных порталов.
- предоставление рекомендаций Эмитенту о назначении даты размещений выпуска Облигаций;
- осуществление всех иных необходимых мероприятий, направленных на успешное размещение выпуска Облигаций.

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: Такая обязанность договором между Эмитентом и Организатором не установлена.

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Организатором не установлена.

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Организатора составляет 650 000 (Шестьсот пятьдесят тысяч) рублей.*

Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг.

*Организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций (далее и далее – «Андеррайтер»), является Организатор.*

Полное фирменное наименование:	<i>Закрытое акционерное общество «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Сокращенное фирменное наименование:	<i>ЗАО «АЛОП ИНВЕСТ»</i>
Место нахождения:	<i>115162, Россия, г.Москва, ул. Шаболовка, д.31, стр.Б</i>
Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности:	<i>№ 077-06971-100000</i>
Дата выдачи лицензии:	<i>19 августа 2003 г.</i>
Срок действия лицензии:	<i>без ограничения срока действия</i>
Орган, выдавший лицензию:	<i>Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг Российской Федерации</i>

Основные функции данного лица:

- удовлетворение заявок на заключение сделок по покупке Облигаций, при этом Андеррайтер действует по поручению и за счет Эмитента 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.*

Наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *Такая обязанность договором между Эмитентом и Андеррайтером не*

установлена.

Наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: *Обязанность, связанная с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), договором между Эмитентом и Андеррайтером не установлена.*

*В случае включения Облигаций в Котировальный список «В», Андеррайтер предполагает заключить договор с Эмитентом о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: *не установлено.*

Размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения: *Вознаграждение за оказание услуг Андеррайтера составит 100 000 (Сто тысяч) рублей. В случае включения Облигаций в Котировальный список «В» ФБ ММВБ и заключения с Эмитентом договора о выполнении обязательств маркет-мейкера в отношении Облигаций в течение всего срока их нахождения в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ, вознаграждение Андеррайтера за выполнение обязательств маркет-мейкера составит не более 240 000 (Двухсот сорока тысяч) рублей за весь период, в течение которого Облигации будут находиться в Котировальном списке «В» ФБ ММВБ.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитории, осуществляющем централизованное хранение:

*Размещенные через ЗАО «ФБ ММВБ» Облигации зачисляются НРД или Депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на Бирже (далее – Клиринговая организация), поданных в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг и условиями осуществления депозитарной деятельности НРД.*

*Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или депозитариями – депонентами НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и депозитариев – депонентов НРД.*

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей):

*Все расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей) несут владельцы (приобретатели) таких Облигаций.*

*Размещение Облигаций выпуска осуществляется без привлечения финансового консультанта на рынке ценных бумаг.*

*Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.*

#### **9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг**

Облигации размещаются по открытой подписке среди неограниченного круга лиц.

#### **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**

Размещение Облигаций осуществляется путем открытой подписки у организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»

Место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Номер лицензии фондовой биржи: 077-10489-000001

Дата выдачи лицензии: 23.08.2007

Дата окончания срока действия лицензии: бессрочная

Лицензирующий орган: ФСФР России.

Эмитент предполагает обратиться к ЗАО «ФБ ММВБ» для допуска размещаемых Облигаций к торгам в процессе обращения.

Предполагаемый срок обращения Облигаций Эмитента – до даты погашения Облигаций.

Иные сведения о фондовых биржах или иных организаторах торговли на рынке ценных бумаг, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых ценных бумаг, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

#### **9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг**

Ценные бумаги являются облигациями, доля участия акционеров в уставном капитале не изменится.

#### **9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг**

Виды расходов	В денежном выражении, без НДС	В процентах от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов Эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг	Не более 1 960 000 рублей	Не более 0,65%
Сумма уплаченной государственной	220 000 рублей	0,073%



Виды расходов	В денежном выражении, без НДС	В процентах от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг		
Размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, принимающих (принимавших) участие в подготовке и проведении эмиссии ценных бумаг, а также лиц, оказывающих эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг	не более 750 000 рублей	0,25%
Размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, оказывающих услуги, связанные с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера,	Не более 240 000 рублей	0,08%
Размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг)	не более 300 000 рублей	0,1%
Размер расходов эмитента, связанных с раскрытием информации в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе расходов по изготовлению брошюр или иной печатной продукции, связанной с проведением эмиссии ценных бумаг	не более 50 000 рублей	0,017%
Размер расходов эмитента, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, проведением исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организацией и проведением встреч с инвесторами, презентацией размещаемых ценных бумаг (road-show)	не более 100 000 рублей	0,03%
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг	не более 300 000 рублей	0,1%

Расходы Эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг, не оплачиваются третьими лицами.

### **9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации**

В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным денежные средства подлежат возврату приобретателям в порядке, предусмотренном Положением «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 5 (пятого) дня с даты получения письменного уведомления ФСФР России об аннулировании государственной регистрации настоящего выпуска Облигаций Эмитент обязан создать комиссию по организации возврата средств, использованных 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.

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:

Полное фирменное наименование Эмитента ценных бумаг;

Наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся;

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;

Полное фирменное наименование регистратора, его почтовый адрес (в случае, если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется регистратором);

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;

Дату аннулирования государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

Фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;

Место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;

Категорию владельца ценных бумаг (первый и (или) иной приобретатель);

Количество ценных бумаг, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;

Размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу ценных бумаг;

Порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования;

Указание на то, что не допускается совершение сделок с ценными бумагами, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;

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 России». Дополнительно информация публикуется в ленте новостей и на сайте в сети Эмитента в сети Интернет [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?ad=13934](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?ad=13934).

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 ценных бумаг 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.

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.

Владельцы ценных бумаг вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств инвестирования в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

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 4-х месяцев.

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.

Организация, через которую Эмитент предполагает осуществлять соответствующие выплаты:  
Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий».  
Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД  
Место нахождения: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, стр. 8  
Почтовый адрес: 105062, г. Москва, ул. Машкова, д. 13, стр. 1

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 ценных бумаг: 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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: *15 050 000 (Пятнадцать миллионов пятьдесят тысяч) рублей*

В соответствии с пунктом 4.2 Устава Эмитента уставный капитал Общества составляет 15 050 000 (Пятнадцать миллионов пятьдесят тысяч) рублей. Уставный капитал разделен на 15 050 (Пятнадцать тысяч пятьдесят) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Разбивка уставного капитала эмитента на обыкновенные и привилегированные акции с указанием общей номинальной стоимости каждой категории акций и размера доли каждой категории акций в уставном капитале эмитента

Обыкновенные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: *15 050 000 (Пятнадцать миллионов пятьдесят тысяч) рублей*

Размер доли в уставном капитале эмитента, %:100

Привилегированные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: *0*

Размер доли в уставном капитале эмитента, %:0

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

Информация об изменении размера уставного капитала Эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг

2006 год

*Изменений размера уставного капитала не происходило.*

2007 год

*Изменений размера уставного капитала не происходило.*

2008 год

*Изменений размера уставного капитала не происходило.*

2009 год

размер уставного капитала эмитента на дату начала указанного периода (01.01.2009), руб.: 50 000

структура уставного капитала эмитента на дату начала указанного периода (01.01.2009):

Общая номинальная стоимость, руб.: *50 000*

Размер доли в уставном капитале эмитента, %:100

Привилегированные именные акции

Общая номинальная стоимость, руб.: *0*

Размер доли в уставном капитале эмитента, %:0

наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента: *решение единственного акционера Эмитента*

дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента: *22 сентября 2008 года, Решение №2*

размер уставного капитала эмитента после изменения, руб.: *15 050 000*

дата внесения записи в ЕГРЮЛ: *30.12.2009*

2010 год

*Изменений размера уставного капитала не происходило.*

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

*В соответствии с п. 10.2. Устава Эмитента в целях обеспечения финансовой надежности Общество создает резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 процентов от чистой прибыли до достижения им размера, установленного настоящим Уставом. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.*

**Информация за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, также каждому иному фонду эмитента, формирующемуся за счет его чистой прибыли**

**2006 год**

*Резервный фонд и иные фонды Эмитента, формирующиеся за счет чистой прибыли, не формировались, отчисления в указанные фонды не производились, денежные средства не использовались.*

**2007 год**

*Резервный фонд и иные фонды Эмитента, формирующиеся за счет чистой прибыли, не формировались, отчисления в указанные фонды не производились, денежные средства не использовались.*

**2008 год**

*Резервный фонд и иные фонды Эмитента, формирующиеся за счет чистой прибыли, не формировались, отчисления в указанные фонды не производились, денежные средства не использовались.*

**2009 год**

*Наименование фонда: Резервный фонд*

*Размер фонда, установленный учредительными документами: 5 процентов от суммы уставного капитала Общества*

*Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: 3 000*

*Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда), %: 0,02*

*Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода, руб.: 3 000*

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

*Средства резервного фонда не использовались*

**2010 год**

*Наименование фонда: Резервный фонд*

*Размер фонда, установленный учредительными документами: 5 процентов от суммы уставного капитала Общества*

*Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: 3 000*

*Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда), %: 0,02*

*Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода, руб.: 0*

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

*Средства резервного фонда не использовались*

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

Наименование высшего органа управления эмитента:

*Высшим органом Общества является Общее собрание акционеров*

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

*В соответствии с п. 13.12 Устава 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.*

*Общее Собрание созывается посредством направления в адрес каждого лица, имеющего право на участие в Общем собрании акционеров, заказного письма с уведомлением о вручении, или вручается под роспись акционера (уполномоченного лица акционера).*

*В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:*

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);*
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;*
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;*
- повестку дня Общего собрания акционеров;*
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;*
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;*
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).*

*В соответствии с п. 13.16. Устава Эмитента общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности более чем половиной голосов размещенных голосующих акций Общества.*

*Если повестка дня общего собрания акционеров включает вопросы, голосование по которым осуществляется разным составом голосующих, определение кворума для принятия решения по этим вопросам осуществляется отдельно. При этом отсутствие кворума для принятия решения по вопросам, голосование по которым осуществляется одним составом голосующих, не препятствует принятию решения по вопросам, голосование по которым осуществляется другим составом голосующих, для принятия которого кворум имеется.*

*При отсутствии кворума для проведения годового Общего собрания акционеров должно быть проведено повторное Общее собрание акционеров с той же повесткой дня. При отсутствии кворума для проведения внеочередного общего собрания акционеров может быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня.*

*В соответствии с п. 3. Статьи 58 Федерального закона «Об акционерных обществах № 208-ФЗ при отсутствии кворума для проведения годового общего собрания акционеров должно быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня. При*

отсутствии кворума для проведения внеочередного общего собрания акционеров может быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня.

Повторное общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности не менее чем 30 процентами голосов размещенных голосующих акций общества. Уставом общества с числом акционеров более 500 тысяч может быть предусмотрен меньший кворум для проведения повторного общего собрания акционеров.

Сообщение о проведении повторного общего собрания акционеров осуществляется в соответствии с требованиями статьи 52 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ, при этом положения абзаца второго пункта 1 статьи 52 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ не применяются. Вручение, направление и опубликование бюллетеней для голосования при проведении повторного общего собрания акционеров осуществляются в соответствии с требованиями статьи 60 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ.

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

В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- повестку дня Общего собрания акционеров;
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).

В соответствии с п. 13.15 Устава Эмитента внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Директора Общества на основании его собственной инициативы, требования ревизора Общества, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Созыв внеочередного Общего собрания акционеров по требованию ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Директором Общества.

В соответствии с п. 6.1 Устава Эмитента акционеры Общества - владельцы обыкновенных именных акций имеют право:

- требовать созыва внеочередного Общего Собрания акционеров или назначения финансово-хозяйственной ревизии деятельности Общества на условиях, предусмотренных Уставом Эмитента.

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

В соответствии с п. 13.2 Устава Эмитента Общество раз в год проводит годовое Общее собрание акционеров независимо от других Собраний. Годовое Общее собрание акционеров должно быть проведено не ранее чем через два месяца и не позднее шести месяцев после окончания финансового года. внеочередными.



*В соответствии с п. 13.5 Устава Эмитента все Собрания, помимо годового, являются внеочередными.*

*В соответствии с п. 13.15 Устава Эмитента внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Директора Общества на основании его собственной инициативы, требования ревизора Общества, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.*

*Созыв внеочередного Общего собрания акционеров по требованию ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Директором Общества.*

*В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:*

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);*
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;*
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;*
- повестку дня Общего собрания акционеров;*
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;*
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;*
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).*

*В соответствии с п. 2. Статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах № 208-ФЗ внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами 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. Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.*

*В соответствии с п. 3. Статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах № 208-ФЗ в случаях, когда в соответствии со статьями 68 - 70 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если меньший срок не предусмотрен уставом общества. В случаях, когда в соответствии с Федеральным законом совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества, если более ранний срок не предусмотрен уставом общества.*

*В соответствии с п. 8. Статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах № 208-ФЗ в случае, если в течение установленного Федеральным законом срока советом директоров (наблюдательным советом) общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва. При этом органы и лица, созывающие внеочередное общее собрание акционеров, обладают предусмотренными настоящим Федеральным законом полномочиями, необходимыми для созыва и проведения общего собрания акционеров.*

*В этом случае расходы на подготовку и проведение общего собрания акционеров могут быть возмещены по решению общего собрания акционеров за счет средств общества.*

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

*В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:*

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- повестку дня Общего собрания акционеров;
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).

*В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Директора Общества на основании его собственной инициативы, требования ревизора Общества, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.*

*Созыв внеочередного Общего собрания акционеров по требованию ревизора Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Директором Общества.*

*В соответствии с п. 13.13 Устава Эмитента Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентами голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов на должность ревизора и в счетную комиссию, 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.*

*Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием данных, предусмотренных ФЗ «Об акционерных обществах».*

*Директор Общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня Общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, указанных в настоящей статье, руководствуясь при этом Федеральным законом «Об акционерных обществах».*

*Директор Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.*

*В соответствии с п. 1 Статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ 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 соответствии с п. 2 Статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ 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 .*

*В соответствии с п. 3 Статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ 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).*

*В соответствии с п. 4 Статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов - имя и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), 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.*

*В соответствии с п. 5 Статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ Совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, установленных пунктами 1 и 2 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ. Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня общего собрания акционеров, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества, за исключением случаев, если:*

*акционерами (акционером) не соблюдены сроки, установленные пунктами 1 и 2 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ ;*

*акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного пунктами 1 и 2 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ количества голосующих акций общества;*

*предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пунктами 3 и 4 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ ;*

*вопрос, предложенный для внесения в повестку дня общего собрания акционеров общества, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям настоящего Федерального закона и иных правовых актов Российской Федерации*

*В соответствии с п. 6 Статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ мотивированное решение совета директоров (наблюдательного совета) общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее трех дней с даты его принятия.*

*Решение совета директоров (наблюдательного совета) общества об отказе во включении вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для*



голосования по выборам в соответствующий орган общества, а также уклонение совета директоров (наблюдательного совета) общества от принятия решения могут быть обжалованы в суд.

В соответствии с п. 5 Статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ 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.

Помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, совет директоров (наблюдательный совет) общества вправе включать в повестку дня общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

Уставом эмитента совет образование совета директоров не предусмотрено.

В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- повестку дня Общего собрания акционеров;
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).

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

В соответствии с п. 13.14 Устава Эмитента при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Директор Общества определяет:

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с действующим законодательством РФ заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания акционеров в форме заочного голосования - дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- повестку дня Общего собрания акционеров;
- порядок сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;
- форму и текст бюллетеня для голосования (в случае голосования бюллетенями).

В соответствии с п. 13.12 Устава 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.

Общее Собрание созывается посредством направления в адрес каждого лица, имеющего право на



*участие в Общем собрании акционеров, заказного письма с уведомлением о вручении, или вручается под роспись акционера (уполномоченного лица акционера).*

*В соответствии с п. 3. Статьи 52 «Федерального закона об акционерных обществах» 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.*

*Перечень дополнительной информации (материалов), обязательной для предоставления лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров, может быть установлен федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Информация (материалы), предусмотренная настоящей статьей, в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, 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. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.*

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

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

*В соответствии с п. 13.10 Устава Эмитента порядок принятия Общим собранием решения по порядку ведения Общего собрания акционеров устанавливается решением Общего собрания акционеров.*

*В соответствии с п. 13.11 Устава Эмитента решение Общего собрания акционеров может быть принято без проведения собрания, путем проведения заочного голосования (опросным путем). Голосование опросным путем проводится с использованием бюллетеней для голосования, отвечающих требованиям Законодательства Российской Федерации об акционерных обществах. Общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы об избрании ревизора Общества, утверждении аудитора Общества, а также вопросы, предусмотренные подпунктом 10) пункта 13.6. настоящей статьи Устава, не может проводиться в форме заочного голосования.*

*В соответствии с п. 13.17 Устава Эмитента по итогам голосования лицо, ответственное за подсчет голосов на Общем собрании, составляет и подписывает протокол и отчет об итогах голосования.*

*Решения, принятые Общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на Общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем*

*собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении Общего собрания акционеров.*

*Протокол общего собрания акционеров составляется не позднее 15 дней после закрытия Общего собрания акционеров в двух экземплярах. Оба экземпляра подписываются председательствующим на Общем собрании акционеров и секретарем Общего собрания акционеров.\**

*\*В соответствии с пунктом 1 статьи 63 Федерального закона «Об акционерных обществах» (в ред. Федерального закона от 27.12.2009 N 352-ФЗ) протокол общего собрания акционеров составляется не позднее трех рабочих дней после закрытия общего собрания акционеров в двух экземплярах. Оба экземпляра подписываются председательствующим на общем собрании акционеров и секретарем общего собрания акционеров.*

*В соответствии с п. 4. Статьи 62 Федерального закона «Об акционерных обществах» решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения 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

*Указанных организаций нет*

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

2006 год

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, в 2006 году не совершались, информация не приводится.*

2007 год

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, в 2007 году не совершались, информация не приводится.*

2008 год

*дата совершения сделки: 28.10.2008г*

*предмет сделки и иные существенные условия сделки: заключение договора займа с ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи»*

*стороны сделки: Эмитент заемщик; ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» - заимодавец.*

*сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:*

*сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

*цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 300 000 (Триста тысяч), рублей, что составляет 59,79% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2008г.*

*срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: 28.02.2009г., пролонгация до 03.10.2009г., обязательства исполнены*

*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: просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, В соответствии с п. 5 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах» в случае, если крупная сделка одновременно является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, к порядку ее совершения применяются только положения главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах». Положения главы X Федерального закона «Об акционерных обществах» не применяются к сделкам, в совершении которых заинтересованы все акционеры общества, т.о. сделка не требовала одобрения уполномоченным органом управления эмитента*

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

*Сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, в 2008 году не совершались, информация не приводится.*

2009 год

дата совершения сделки: 30.09.2009

предмет и иные существенные условия сделки: *размещение по закрытой подписке акций обыкновенных именных бездокументарных дополнительного выпуска (государственный регистрационный номер 1-01-55811-Н-001D, дата государственной регистрации 23.10.2008) в количестве 150 000 (Ста пятидесяти тысяч) штук лицом, являющимся участником закрытой подписки.*

Стороны сделки: Продавец – Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»

Покупатель - Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АГАНА», Д.У.

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

*сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 15 000 000 (Пятнадцать миллионов) рублей, что составляет 1093,2% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.06.2009 года.

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Эмитент обязуется передать Покупателю в собственность акции не позднее 1 (одного) дня с момента поступления денежных средств в их оплату.*

*Обязательства исполнены в полном объеме*

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: *просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *в соответствии со Ст. 78 Федерального закона «Об акционерных обществах» крупной сделкой не является сделка связанная с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций общества. Сделка не является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность. Сделка по размещению акций путем закрытой подписки одобрена решением единственного акционера Эмитента (Решение № 2 от 22.09.2008.)*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

дата совершения сделки: 16.10.2009

предмет и иные существенные условия сделки: *Размещение денежных средств на депозитном счете*

*Стороны сделки: Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ» (БАНК)  
Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания» (ВКЛАДЧИК)*

*ВКЛАДЧИК передает, а БАНК принимает свободные от обязательств денежные средства в сумме 12 000 000,00 (Двенадцать миллионов) рублей 00 копеек на срок до 16 октября 2010г. (включительно), именуемые в дальнейшем «Депозит», и обязуется возвратить Депозит и начисленные проценты на условиях и в порядке, определенных Договором. сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:*

*сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

*цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 12 000 000,00 (Двенадцать миллионов) рублей, что составляет 874.64% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.06.2009 года.*

*срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: 16.10.2010г., Обязательства исполнены в полном объеме*

*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: просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

*сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 06.11.2009, протокол №1 от 06.11.2009 года*

*иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют*

*дата совершения сделки: 17.11.2009*

*предмет и иные существенные условия сделки: Договор купли-продажи ценной бумаги (векселя)*

*Продавец обязуется передать ценную бумагу в момент подписания Договора. Покупатель обязуется принять и оплатить ценную бумагу в течение 5 (Пяти) рабочих дней с момента подписания Акта приема-передачи ценных бумаг.*

*Стороны: ЗАО «Резервная трастовая компания» (Продавец), ЗАО «Лидер» (Покупатель). Предмет: 1 (Один) вексель, номинальной стоимостью 108 523 287,67 (Сто восемь миллионов пятьсот двадцать три тысячи двести восемьдесят семь) рублей 67 копеек;*

*сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:*

*сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

*цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 100 000 000 (Сто миллионов) рублей, что составляет 608,2% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.*

*срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: Продавец обязуется передать ценную бумагу в момент подписания Договора. Покупатель обязуется принять и оплатить ценную бумагу в течение 5 (Пяти) рабочих дней с момента подписания Акта приема-передачи ценных бумаг. Дата погашения векселей не позднее 01.08.2010 г. Обязательства исполнены в полном объеме.*

*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: просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

*сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 18.12.2009, протокол б/н от 30.12.2009 года*

*иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют*



дата совершения сделки: 18.11.2009

предмет и иные существенные условия сделки: Договор займа

Займодавец передает Заемщику в собственность денежные средства в размере 100 000 000 (Сто миллионов) рублей 00 копеек, а Заемщик обязуется своевременно возратить полученную Сумму займа и уплатить проценты на нее на условиях и в порядке, установленных Договором.

Сумма займа передается Займодавцем Заемщику в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты подписания сторонами Договора при выполнении Заемщиком условий:

1) обязательства Заемщика по настоящему Договору обеспечиваются залогом имущества: произведение живописи (картина) (Наименование: «Коронование Роксаны Александром Македонским», Автор: Рубенс Питер Пауль, год создания: конец 1610-х гг., размер 215х168,5), оценочная стоимость Предмета залога составляет 312 400 000 (Триста двенадцать миллионов четыреста тысяч) рублей 00 копеек.

2) Договор залога имущества должен быть заключен между Займодавцем (Залогодержатель) и Заемщиком (Залогодатель), а заложенное имущество предоставлено в залог в срок не позднее 3 (Трех) календарных дней с даты подписания Договора Займа.

Заемщик обязан вернуть Сумму займа и начисленные на нее проценты в порядке, установленном Графиком погашения задолженности (Приложение №1 к договору).

Стороны: ЗАО «Резервная трастовая компания» (Займодавец), ИП Ефимов В.Ю. (Заемщик)  
сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 100 000 000 (Сто миллионов) рублей, что составляет 608,2% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: Сумма займа передается Займодавцем Заемщику в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты подписания сторонами Договора при выполнении Заемщиком вышеуказанных условий. Заемщик обязан вернуть Сумму займа и начисленные на нее проценты в порядке, установленном Графиком погашения задолженности (Приложение №1 к договору). Обязательства исполнены в полном объеме.

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: просрочка в исполнении обязательств отсутствует

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 18.12.2009, протокол б/н от 30.12.2009 года

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют

дата совершения сделки: 30.12.2009

предмет и иные существенные условия сделки: Заключение договора банковского вклада (депозита). Размещение денежных средств на депозитном счете

Стороны сделки: Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ» (БАНК)

ЗАО «Резервная трастовая компания» (ВКЛАДЧИК)

ВКЛАДЧИК передает, а БАНК принимает свободные от обязательств денежные средства в сумме 2 900 000 (Два миллиона девятьсот тысяч) рублей 00 копеек на срок до 30 апреля 2010г. (включительно), именуемые в дальнейшем «Депозит», и обязуется возратить Депозит и начисленные проценты на условиях и в порядке, определенных Договором.

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате

совершения сделки: 2 900 000 (Два миллиона девятьсот тысяч) рублей, что составляет 17,6% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *ВКЛАДЧИК передает, а БАНК принимает свободные от обязательств денежные средства в сумме 2 900 000 (Два миллиона девятьсот тысяч) рублей 00 копеек на срок до 30 апреля 2010г. (включительно), именуемые в дальнейшем «Депозит», и обязуется возвратить Депозит и начисленные проценты на условиях и в порядке, определенных Договором. Обязательства исполнены в полном объеме.*

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: *просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка не является крупной, не требует одобрения.*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

2010 год

дата совершения сделки: 22.01.2010

предмет и иные существенные условия сделки: *Договор купли-продажи ценных бумаг Продавец обязуется передать, а Покупатель принять и оплатить ценные бумаги: 2(два) простых векселя выданных ЗАО «РТК» общей номинальной стоимостью 219 193 424.66 (Двести девятнадцать миллионов сто девяносто три тысячи четыреста двадцать четыре) рубля 66 копеек. Стороны: ЗАО «РТК» (Продавец), ЗАО «Лидер» (Покупатель).*

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: *сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 200 000 000 (Двести миллионов) рублей, то составляет 1216,47% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Продавец обязуется передать ценную бумагу в момент подписания Договора. Покупатель обязуется принять и оплатить ценную бумагу в согласованные сторонами сроки. Обязательства исполнены в полном объеме.*

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: *просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 18.12.2009, протокол б/н от 30.12.2009 года*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

дата совершения сделки: 12.03.2010

предмет и иные существенные условия сделки: *договор купли-продажи ценной бумаги (векселя). Продавец обязуется передать в собственность Покупателя простой вексель а Покупатель обязуется принять указанный вексель и оплатить его цену на условиях договора. Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.*

*Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 30 022 490.41 000,00 коп. в оплату векселя.*

*Стороны сделки: Акционерный Банк «Банк Развития Предпринимательства» ОАО (продавец), ЗАО «РТК» (покупатель).*

*сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

*цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 30 022 490,41 рублей, что составляет 182,61 % от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.*

*срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: Покупатель обязуется не позднее 12 марта 2010 г. оплатить вексель. Продавец обязуется в течение одного дня с даты перечисления денежных средств, передать Покупателю вексель. Обязательства исполнены в полном объеме.*

*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: просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

*сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 10.03.2010г, протокол №3 от 12.03.2011 года*

*иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют*

*дата совершения сделки: 19.03.2010*

*предмет и иные существенные условия сделки: договор купли-продажи ценной бумаги (векселя). Продавец обязуется передать в собственность Покупателя простой вексель а Покупатель обязуется принять указанный вексель и оплатить его цену на условиях договора. Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.*

*Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 100 072 000 руб. в оплату векселя.*

*Стороны сделки: Акционерный Банк «Банк Развития Предпринимательства» ОАО (продавец), ЗАО «РТК» (покупатель).*

*сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

*цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 100 072 000,00 руб. что составляет 608,67 % от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30.09.2009 года.*

*срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 100 072 000,00 коп. в оплату векселя. Обязательства исполнены в полном объеме.*

*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: просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

*сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: сделка является крупной, одобрена решением внеочередного общего собрания акционеров Эмитента 10.03.2010г, протокол №3 от 12.03.2011 года*

*иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют*

*дата совершения сделки: 02.04.2010*

предмет и иные существенные условия сделки: *договор купли-продажи ценной бумаги (векселя). Продавец обязуется передать в собственность Покупателя простой вексель а Покупатель обязуется принять указанный вексель и оплатить его цену на условиях договора. Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.*

*Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 70 050 000,00 (Семьдесят миллионов пятьдесят тысяч) рублей 00 коп. в оплату векселя.*

Стороны сделки: *Акционерный Банк «Банк Развития Предпринимательства» ОАО (продавец), ЗАО «РТК» (покупатель)*

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

*сделка не требует государственной регистрации и/или нотариального удостоверения*

цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *70 050 000,00 рублей, что составляет 56,2% от балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 31.12.2009 года.*

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Продавец обязуется в течении одного дня с даты перечисления денежных средств передать Покупателю вексель на основании акта приема-передачи.*

*Покупатель обязуется не позднее 02 апреля 2010 г. перечислить на счет Продавца 70 050 000,00 (Семьдесят миллионов пятьдесят тысяч) рублей 00 коп. в оплату векселя Обязательства исполнены в полном объеме.*

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: *просрочка в исполнении обязательств отсутствует*

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка является крупной, одобрена решением единственного акционера 01.04.2010, Решение б/н*

иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

#### 10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

*Эмитенту и ценным бумагам Эмитента кредитные рейтинги не присваивались*

#### 10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

категория акций: *обыкновенные именные*

номинальная стоимость каждой акции: *1000 (Одна тысяча) рублей*

количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *15 050 (Пятнадцать тысяч пятьдесят ) штук*

количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): *0 штук*

количество объявленных акций: *100 000 (Сто тысяч) штук*

количество акций, находящихся на балансе эмитента: *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 эмитента: *0 штук*

государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации:  
государственный регистрационный номер выпуска

*1-02-55811-Н*



Дата государственной регистрации выпуска

30.04.2010 г.

Регистрирующий орган

РО ФСФР России в ЦФО

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг

17.06.2010 г.

Регистрирующий орган

РО ФСФР России в ЦФО

права, предоставляемые акциями их владельцам:

В соответствии с п. 6.1 Устава Эмитента акционеры Общества - владельцы обыкновенных именных акций имеют право:

- участвовать в управлении делами Общества;
- принимать участие в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции; получать пропорционально количеству принадлежащих им акций часть прибыли (дивиденды) от деятельности Общества, подлежащей распределению между акционерами;
- при ликвидации Общества получить часть имущества Общества, пропорциональную количеству принадлежащих им акций;
- избирать и быть избранными в органы управления и контроля Общества;
- голосовать на Общем собрании пропорционально количеству принадлежащих им обыкновенных акций; вносить предложения на рассмотрение органов управления Общества, вопросы, касающиеся деятельности Общества, в порядке, предусмотренном настоящим Уставом;
- обжаловать в суде решение Общего собрания акционеров, принятое с нарушением требований Закона Российской Федерации "Об акционерных обществах", иных правовых актов Российской Федерации, настоящего Устава в случае, если он не принимал участия в Общем собрании акционеров или голосовал против такого решения и указанным решением нарушены его права и законные интересы;
- передавать право участия в Общем собрании акционеров своему представителю по надлежащим образом оформленной доверенности;
- требовать созыва внеочередного Общего Собрания акционеров или назначения финансово-хозяйственной ревизии деятельности Общества на условиях, предусмотренных настоящим Уставом;
- требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих ему акций в случаях:
  - а) реорганизации Общества или совершения крупной сделки, решение о совершении которой принимается в соответствии с настоящим Уставом, если они голосовали против принятия решения о его реорганизации или совершении указанной сделки либо не принимали участия в голосовании по этим вопросам;
  - б) внесения изменений и дополнений в Устав Общества или утверждения Устава Общества в новой редакции, ограничивающих их права, если они голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.
- осуществлять иные права, предусмотренные действующим законодательством.

В соответствии с п. 6.2 Устава Эмитента акционер не обладает имущественными правами на собственность Общества, за исключением случая разделения собственности при ликвидации Общества.

иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют

10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

*Такие ценные бумаги отсутствуют*

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

*Такие ценные бумаги отсутствуют*

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

*Такие ценные бумаги отсутствуют*

10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

*Такие ценные бумаги отсутствуют*

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

*На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет размещенных облигаций с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены, информация не приводится*

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

*На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет размещенных облигаций с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены, информация не приводится*

10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

*Эмитент не осуществлял выпуски облигаций с ипотечным покрытием.*

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

*Эмитент ведет реестр владельцев именных ценных бумаг самостоятельно.*

иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

*В соответствии с п.5.7 Устава Эмитента общество обеспечивает ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг Общества (далее – реестр акционеров) с момента государственной регистрации Общества.*

*В реестре акционеров Общества указываются сведения о каждом зарегистрированном лице (акционере или номинальном держателе акций), количестве и категориях (типах) акций, записанных на имя каждого зарегистрированного лица, иные сведения, предусмотренные*

правовыми актами Российской Федерации.

Записи в реестр акционеров Общества осуществляется по требованию акционера или номинального держателя акций не позднее трех дней с момента предоставления документов, предусмотренных правовыми актами Российской Федерации.

В соответствии с п.5.8 Устава Эмитента по письменному требованию акционера Общество выдает выписку из реестра акционеров, заверенную печатью Общества, которая не является ценной бумагой.

В соответствии с п.5.9 Устава Эмитента акционер, зарегистрированный в реестре акционеров Общества, обязан своевременно информировать держателя реестра акционеров Общества об изменении своих данных. В случае непредставления им информации об изменении своих данных Общество не несет ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

В обращении документарных ценных бумаг Эмитента с обязательным централизованным хранением нет.

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 от 10.12.03г. №173-ФЗ “О валютном регулировании и валютном контроле”

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, от 31.07.98 № 146-ФЗ

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, от 05.08.00 № 117-ФЗ

Федеральный закон от 22.04.96 № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг”

Федеральный закон от 10.07.02 №86-ФЗ “О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)”

Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ “О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма”.

Федеральный закон от 09.07.1999 N 160-ФЗ “Об иностранных инвестициях в Российской Федерации”

Федеральный закон от 25.02.1999 № 39-ФЗ (в ред. Федерального закона от 02.02.2006 N 19-ФЗ) “Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений”.

Инструкция Центрального банка РФ от 07.06.2004 № 116-И (в ред. от 16.12.04) “О видах специальных счетов резидентов и нерезидентов”.

Положение о порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций, утвержденное Центральным банком РФ 01.06.2004 № 258-П.

Инструкция Центрального банка РФ от 15.06.2004 № 117-И “О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок”.

Указание Центрального банка РФ от 02.07.01 г. № 991-У “О перечне ценных бумаг, операции с которыми осуществляются нерезидентами с использованием специальных счетов нерезидентов типа “С”.

Инструкция Банка России от 01.06.2004 N 114-И “О порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций”.

Инструкция Банка России от 07.06.2004 N 115-И “О специальных брокерских счетах для учета денежных средств нерезидентов”.

Инструкция Банка России от 30.03.2004 N 111-И “Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации” (в ред. от 26.11.04).

Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

*Иные законодательные акты Российской Федерации.*

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

*При проведении юридическими и физическими лицами операций с эмиссионными ценными бумагами налогообложение полученных доходов осуществляется в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации (далее НК РФ), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.*

**1.Порядок налогообложения физических лиц.**

*В соответствии с главой 23 НК РФ к доходам по операциям с эмиссионными ценными бумагами от источников в Российской Федерации, подлежащим обложению налогом на доходы физических лиц, 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 обособленного подразделения в Российской Федерации;*
- доходы от реализации в Российской Федерации акций или иных ценных бумаг;*
- доходы в виде материальной выгоды, полученной от приобретения ценных бумаг.*

*Налоговые ставки, установленные в отношении доходов физических лиц:*

Вид дохода	Ставка налога	
	Физические лица-налоговые резиденты РФ	Физические лица-налоговые нерезиденты РФ
Купонный доход	13 %	30 %
Доход от реализации ценных бумаг	13 %	30 %
Доход в виде дивидендов	9 %	15 %
Доход в виде материальной выгоды	13 %	30 %

*Налоговая база по материальной выгоде, полученной от приобретения ценных бумаг, определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение.*

*Рыночная стоимость ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется исходя из их рыночной цены с учетом предельной границы ее колебаний.*

*Рыночная стоимость ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется исходя из расчетной цены ценных бумаг с учетом предельной границы ее колебаний.*

*Материальная выгода не возникает при приобретении налогоплательщиком ценных бумаг по первой или второй части РЕПО при условии исполнения сторонами обязательств по первой и второй частям РЕПО, а также в случае оформленного надлежащим образом прекращения обязательств по первой или второй части РЕПО по основаниям, отличным от надлежащего исполнения, в том числе зачетом встречных однородных требований, возникших из другой операции РЕПО.*

*К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к торгам российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, в том числе на фондовой бирже если по ним рассчитывается рыночная котировка ценной бумаги.*

*Под рыночной котировкой ценной бумаги понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение одного торгового дня через российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, включая фондовую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, на фондовой бирже*

*Порядок определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также порядок определения предельной границы колебаний рыночной цены устанавливаются федеральным*



органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами, учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг;
- с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Налоговая база по каждой операции, указанной выше, определяется отдельно с учетом следующего.

Доходами по операциям с ценными бумагами признаются доходы от купли-продажи (погашения) ценных бумаг, полученные в налоговом периоде. Доходы в виде процента (купона, дисконта), полученные в налоговом периоде по ценным бумагам, включаются в доходы по операциям с ценными бумагами.

К расходам по операциям с ценными бумагами относятся:

- 1) суммы, уплачиваемые эмитенту ценных бумаг в оплату размещаемых (выдаваемых) ценных бумаг, а также суммы, уплачиваемые в соответствии с договором купли-продажи ценных бумаг, в том числе суммы купона;
- 2) оплата услуг, оказываемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также биржевыми посредниками и клиринговыми центрами;
- 3) расходы, возмещаемые профессиональному участнику рынка ценных бумаг;
- 4) биржевой сбор (комиссия);
- 5) оплата услуг лиц, осуществляющих ведение реестра;
- 6) налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им ценных бумаг в порядке наследования;
- 7) налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им в порядке дарения акций, паев в соответствии с пунктом 18 [1] статьи 217 НК РФ;
- 8) суммы процентов, уплаченные налогоплательщиком по кредитам и займам, полученным для совершения сделок с ценными бумагами (включая проценты по кредитам и займам для совершения маржинальных сделок), в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей на дату выплаты процентов ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 1,1 раза, - для кредитов и займов, выраженных в рублях, и исходя из 9 процентов - для кредитов и займов, выраженных в иностранной валюте;
- 9) другие расходы, непосредственно связанные с операциями с ценными бумагами.

При реализации ценных бумаг расходы в виде стоимости приобретения ценных бумаг признаются по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

Суммы, уплаченные налогоплательщиком за приобретение ценных бумаг, в отношении которых предусмотрено частичное погашение номинальной стоимости ценной бумаги в период ее обращения, признаются расходами при таком частичном погашении пропорционально доле доходов, полученных от частичного погашения, в общей сумме, подлежащей погашению.

Финансовый результат по операциям с ценными бумагами определяется как доходы от операций за вычетом соответствующих расходов. При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по операциям с ценными бумагами либо на

уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Финансовый результат определяется по каждой операции и по каждой совокупности операций.

Отрицательный финансовый результат, полученный в налоговом периоде по отдельным операциям с ценными бумагами, уменьшает финансовый результат, полученный в налоговом периоде по совокупности соответствующих операций. При этом по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, сумма отрицательного финансового результата, уменьшающая финансовый результат по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

Отрицательный финансовый результат, полученный в налоговом периоде по отдельным операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения относились к ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, может уменьшать финансовый результат, полученный в налоговом периоде по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Отрицательный финансовый результат по каждой совокупности операций признается убытком. Учет убытков по операциям с ценными бумагами осуществляется в порядке, установленном статьями 214.1 и 220 НК РФ.

Налоговой базой по операциям с ценными бумагами признается положительный финансовый результат по совокупности соответствующих операций, исчисленный за налоговый период.

Налогоплательщики, получившие убытки в предыдущих налоговых периодах по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, вправе уменьшить налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, в текущем налоговом периоде на всю сумму полученного ими убытка или на часть этой суммы (перенести убыток на будущие периоды).

Суммы убытка, полученные по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, перенесенные на будущие периоды, уменьшают налоговую базу соответствующих налоговых периодов по таким операциям.

Не допускается перенос на будущие периоды убытков, полученных по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Налогоплательщик обязан хранить документы, подтверждающие объем понесенного убытка, в течение всего срока, когда он уменьшает налоговую базу текущего налогового периода на суммы ранее полученных убытков.

Учет убытков в соответствии со статьей 220<sup>1</sup> «Налоговые вычеты при переносе на будущие периоды убытков от операций с ценными бумагами и операций с финансовыми инструментами срочных сделок» НК РФ осуществляется налогоплательщиком при представлении налоговой декларации в налоговый орган по окончании налогового периода.

## **2. Порядок налогообложения юридических лиц.**

2.1. В соответствии с главой 25 НК РФ к доходам от операций с эмиссионными ценными бумагами, подлежащих включению в налоговую базу при исчислении налога на прибыль относятся:

- дивиденды и проценты, полученные юридическими лицами;
- доходы от реализации в Российской Федерации акций или иных ценных бумаг.

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.*

*2.2. Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг, определяются исходя из цен приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, сумм 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:*

- если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;*
- 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;*
- если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.*

*2.3. Под рыночной котировкой ценной бумаги понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, включая фондовую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, такой фондовой биржи, или цена закрытия по ценной бумаге, рассчитываемая иностранной фондовой биржей по сделкам, совершенным в течение торгового дня через такую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такой фондовой биржи*

*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).*

*2.4. 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.*

*Если по одной и той же ценной бумаге сделки на указанную дату совершались через двух и более организаторов торговли на рынке ценных бумаг, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать организатора торговли, значения интервала цен которого будут использованы налогоплательщиком для целей налогообложения.*

*При отсутствии информации об интервале цен у организаторов торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки налогоплательщик принимает интервал цен при реализации этих ценных бумаг по данным организаторов торговли на рынке ценных бумаг 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 трех месяцев.*

*При соблюдении налогоплательщиком порядка, изложенного выше, фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, находящаяся в соответствующем интервале цен, принимается для целей налогообложения в качестве рыночной цены.*

*В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных*

*бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная (максимальная) цена сделки на организованном рынке ценных бумаг*

*2.5. По ценным бумагам, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, фактическая цена сделки принимается для целей налогообложения, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами, определенными исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен, если иное не установлено.*

*Предельное отклонение цен ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается в размере 20 процентов в сторону повышения или понижения от расчетной цены ценной бумаги.*

*В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены, определенной исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен, при определении финансового результата для целей налогообложения принимается минимальная (максимальная) цена, определенная исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен.*

*Порядок определения расчетной цены ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг по согласованию с Министерством финансов РФ.*

*2.6. 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 единицы.*

*2.8. 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 РФ.*

*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.*

*При этом 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 раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.*

*Доходы, полученные от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке*



ценных бумаг, не могут быть уменьшены на расходы либо убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Доходы, полученные от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, не могут быть уменьшены на расходы либо убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Положения второго-шестого абзаца настоящего пункта не распространяются на профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность.

2.8.Налогоплательщики (включая банки), осуществляющие дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, при определении налоговой базы и переносе убытка на будущее в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК РФ, формируют налоговую базу и определяют сумму убытка, подлежащего переносу на будущее с учетом всех доходов (расходов) и суммы убытка, которые получены от осуществления предпринимательской деятельности.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, полученных указанными выше налогоплательщиками в соответствующем отчетном периоде текущего налогового периода, может быть осуществлен в пределах суммы прибыли, полученной от осуществления предпринимательской деятельности.

2.9.Ставка по налогу на прибыль по операциям с корпоративными ценными бумагами для юридических лиц – резидентов РФ устанавливается в размере 20 процентов.

К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов, применяется ставка в размере:

- 9 процентов,

- 0 процентов - по доходам, полученным российскими организациями в виде дивидендов при условии, что на день принятия решения о выплате дивидендов получающая дивиденды организация в течение не менее 365 дней непрерывно владеет на праве собственности не менее чем 50-процентным вкладом (долей) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарными расписками, дающими право на получение дивидендов, в сумме, соответствующей не менее 50 процентам общей суммы выплачиваемых организацией дивидендов, и при условии, что стоимость приобретения и (или) получения в соответствии с законодательством Российской Федерации в собственность вклада (доли) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарных расписок, дающих право на получение дивидендов, превышает 500 миллионов рублей. С 2011 года исключено требование о стоимости вклада (доли) не менее 500 млн.руб., и новое правило действует при расчете доходов в виде дивидендов, начисленных по результатам деятельности организации за 2010 год.

При этом в случае, если выплачивающая дивиденды организация является иностранной, установленная настоящим подпунктом налоговая ставка применяется в отношении организаций, государство постоянного местонахождения которых не включено в утверждаемый Министерством финансов Российской Федерации перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны). Соответствующий перечень утвержден приказом Минфина России от 13.11.2007 № 108н.

2.10.В случаях получения доходов по эмиссионным ценным бумагам иностранной организацией от источников в Российской Федерации, обложению налогом, удерживаемым у источника выплаты доходов, подлежат следующие виды доходов, полученных иностранной организацией, которые не связаны с ее предпринимательской деятельностью в Российской Федерации:

- дивиденды, выплачиваемые иностранной организации - акционеру (участнику) российских организаций;
- процентный доход от долговых обязательств любого вида, включая облигации с правом на участие в прибылях и конвертируемые облигации, в том числе доходы по иным долговым обязательствам российских организаций;
- доходы от реализации акций (долей) российских организаций, более 50 процентов активов

которых состоит из недвижимого имущества, находящегося на территории Российской Федерации, а также финансовых инструментов, производных от таких акций (долей).

К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов и процентов, применяются следующие ставки:

- 15 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских организаций иностранными организациями;
- 20 процентов – по доходам, полученным в виде процентов.

По доходам, полученным от реализации акций российских организаций, более 50 процентов активов которых состоит из недвижимого имущества, находящегося на территории РФ налоговая ставка устанавливается в размере 20 процентов.

При определении налоговой базы по доходам, указанным в предыдущем абзаце, из суммы таких доходов могут вычитаться расходы в порядке, предусмотренном статьей 280 НК РФ. В этом случае налоговая ставка устанавливается в размере 20 процентов.

Указанные расходы иностранной организации учитываются при определении налоговой базы, если к дате выплаты этих доходов в распоряжении налогового агента, удерживающего налог с таких доходов в соответствии с настоящей статьей, имеются представленные этой иностранной организацией документально подтвержденные данные о таких расходах.

Налоговая база по доходам иностранной организации, подлежащим налогообложению, и сумма налога, удерживаемого с таких доходов, исчисляются в валюте, в которой иностранная организация получает такие доходы.

При этом расходы, произведенные в другой валюте, исчисляются в той же валюте, в которой получен доход, по официальному курсу (кросс-курсу) Центрального банка Российской Федерации на дату осуществления таких расходов.

Налог с доходов, полученных иностранной организацией от источников в Российской Федерации, исчисляется и удерживается российской организацией выплачивающей доход иностранной организации при каждой выплате доходов.

Сумма налога, удержанного с доходов иностранных организаций, перечисляется налоговым агентом в федеральный бюджет в валюте Российской Федерации по официальному курсу Центрального банка Российской Федерации на дату перечисления налога.

Исчисление и удержание суммы налога с доходов, выплачиваемых иностранным организациям, производятся налоговым агентом во всех случаях выплаты таких доходов, за исключением:

- случаев, когда налоговый агент уведомлен получателем дохода, что выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в Российской Федерации, и в распоряжении налогового агента находится нотариально заверенная копия свидетельства о постановке получателя дохода на учет в налоговых органах, оформленная не ранее чем в предшествующем налоговом периоде;
- случаев выплаты доходов, которые в соответствии с международными договорами (соглашениями) не облагаются налогом в Российской Федерации, при условии предъявления иностранной организацией налоговому агенту подтверждения, предусмотренного пунктом 1 статьи 312 НК РФ.

В случае выплаты налоговым агентом иностранной организации доходов, которые в соответствии с международными договорами (соглашениями) облагаются налогом в Российской Федерации по пониженным ставкам, исчисление и удержание суммы налога с доходов производятся налоговым агентом по соответствующим пониженным ставкам при условии предъявления иностранной организацией налоговому агенту подтверждения, предусмотренного пунктом 1 статьи 312 НК РФ.

При этом в случае выплаты доходов российскими банками по операциям с иностранными банками подтверждение факта постоянного местонахождения иностранного банка в государстве, с которым имеется международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения, не требуется, если такое местонахождение подтверждается сведениями общедоступных

информационных справочников. Законодательная норма, упрощающая процедуру подтверждения налогового резидентства иностранных банков, имеет прямое отношение только к самому иностранному банку, т.е. к головному офису такового, ограничивая тем самым ее автоматическое применение к филиалам иностранных банков.

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

Эмитент дивиденды не объявлял и не выплачивал. Эмитент ранее облигаций не размещал, информация не указывается.

#### 10.10. Иные сведения

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций. После наступления даты погашения приобретатель облигаций несет риск не уведомления эмитента о смене владельца облигаций и риск выплаты денежных средств по облигациям первоначальному владельцу. В том случае, если эмитент не был уведомлен о смене владельца после наступления даты погашения, то исполнение обязательств по облигациям по отношению к лицу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей облигаций для выплаты погашения, признается надлежащим.

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

В соответствии со статьей 5 Федерального закона "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг" от 05.03.99г. № 46-ФЗ совершение владельцем ценных бумаг любых сделок с принадлежащими ему ценными бумагами до их полной оплаты и регистрации отчета об итогах их выпуска запрещается.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций или после предоставления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций. В любой день между датой начала размещения Облигаций и датой погашения величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

$$НКД = Cj * Nom * (T - T(j - 1)) / 365 / 100\%,$$

где

$j$  - порядковый номер купонного периода, в частности купонного периода, в течение которого осуществляется досрочное погашение ( $j=1$ );

НКД – накопленный купонный доход на дату досрочного погашения, в рублях;

Nom – номинальная стоимость одной Облигации, в рублях;

$Cj$  - размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых;

$T(j - 1)$  - дата начала 1-го купонного периода;

$T$  - дата расчета накопленного купонного дохода внутри 1-го купонного периода, в частности, дата досрочного погашения.

Сумма НКД определяется с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в