

Утверждено «30» октября 2012 г.

Решением Единственного Акционера  
Закрытого акционерного общества  
«Европлан»

Решение № 08-2012  
от «30» октября 2012 г.

Зарегистрировано «27» декабря 2012 г.

Государственный регистрационный номер

4	-	0	4	-	5	6	4	5	3	-	Р	-				
4	-	0	5	-	5	6	4	5	3	-	Р	-				

**Федеральная служба по финансовым рынкам**  
(наименование регистрирующего органа)

(наименование должности и подпись уполномоченного лица  
регистрирующего органа)

Печать регистрирующего органа

## ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

### Закрытое акционерное общество «Европлан»

облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей со сроком погашения в 2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения облигаций, размещаемые по открытой подписке

облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей со сроком погашения в 2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения облигаций, размещаемые по открытой подписке

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

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

Настоящим подтверждается достоверность:

- бухгалтерской отчетности эмитента за 2011 год, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, с учетом важных обстоятельств, указанных в нашем аудиторском заключении от 2 апреля 2012 года к бухгалтерской отчетности эмитента за 2011 год;
- консолидированной финансовой отчетности эмитента за 2011 год, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО»).

Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта за 2010 и 2011 годы, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям бухгалтерской отчетности эмитента, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, за 2011 год, в отношении которой проведен аудит. При этом мы обращаем внимание на важные обстоятельства, указанные в аудиторском заключении от 2 апреля 2012 года к бухгалтерской отчетности эмитента за 2011 год, и информацию, приведенную в пункте 3.1 настоящего Проспекта, относительно иной информации о финансовом положении эмитента за 2010 год и ее соответствия сравнительным данным за 2010 год в бухгалтерской отчетности эмитента, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, за 2011 год.

***Закрытое акционерное общество «КПМГ»***

(полное фирменное наименование аудиторской организации (аудиторских организаций) или фамилия, имя и отчество индивидуального аудитора, осуществивших аудиторскую проверку ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента)

***Директор  
Закрытого акционерного общества «КПМГ»,  
действующий на основании Доверенности № 43/10  
от 01 октября 2010г.***

(наименование должности руководителя или иного лица, подписывающего проспект ценных бумаг от имени аудитора эмитента, название и реквизиты документа, на основании которого иному лицу предоставлено право подписывать проспект ценных бумаг от имени аудитора эмитента)

(подпись)

М.П.

***М.С. Малютина***

(И.О. Фамилия)

Дата «26» \_\_\_\_\_ ноября 201 2 г.

Настоящим подтверждается достоверность:

- бухгалтерской отчетности эмитента за 2009 год, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, с учетом корректировок, сделанных в бухгалтерской отчетности эмитента за 2010 год, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, выполненных по отношению к сравнительным данным на 31 декабря 2009 года и информации, указанных в п. 3.1. и п. 8.1. настоящего проспекта, и за исключением влияния на данную бухгалтерскую отчетность обстоятельств, указанных в нашем аудиторском заключении от 28 апреля 2010 года, а также за исключением корректировок в бухгалтерской отчетности эмитента за 2011 год, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, выполненных по отношению к сравнительным данным по состоянию на 31 декабря 2009 год, указанных в п. 3.1. настоящего проспекта;

- бухгалтерской отчетности эмитента за 2010 год, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, с учетом информации, изложенной в п. 8.1. настоящего проспекта и за исключением влияния на данную бухгалтерскую отчетность обстоятельств, указанных в нашем аудиторском заключении от 13 мая 2011 года, а также за исключением корректировок в бухгалтерской отчетности эмитента за 2011 год, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, выполненных по отношению к сравнительным данным за 2010 год, указанных в п. 3.1. настоящего проспекта;

- консолидированной финансовой отчетности эмитента за 2010 год, составленной в соответствии с МСФО, за исключением корректировок в консолидированной финансовой отчетности эмитента за 2011 год, составленной в соответствии с МСФО, выполненных по отношению к сравнительным данным за 2010 год, указанных в п. 8.3. б) настоящего проспекта.

Иная информация о финансовом положении эмитента за 2009 год, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям бухгалтерской отчетности эмитента, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, за 2010 год, в отношении которой проведен аудит. При этом мы обращаем внимание на информацию, приведенную в п. 3.1 и п. 8.1. настоящего проспекта относительно иной информации о финансовом положении эмитента за 2009 год и ее соответствия сравнительным данным за 2009 год в бухгалтерской отчетности эмитента, составленной в соответствии с правилами, установленными в Российской Федерации, за 2010 год.

***Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»***

(полное фирменное наименование аудиторской организации (аудиторских организаций) или фамилия, имя и отчество индивидуального аудитора, осуществивших аудиторскую проверку ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента)

***Генеральный директор  
Закрытого акционерного общества***

***«ПрайсвотерхаусКуперс Аудит», действующий на  
основании Устава***

(наименование должности руководителя или иного лица, подписывающего  
проспект ценных бумаг от имени аудитора эмитента, название и реквизиты  
документа, на основании которого иному лицу предоставлено право подписывать  
проспект ценных бумаг от имени аудитора эмитента)

(подпись)

М.П.

***Е.В. Филиппова***

(И.О. Фамилия)

Дата «15» \_\_\_\_\_ ноября 201 2 г.

<p><b>Президент</b>  <b>Закрытого акционерного общества «Европлан»</b></p>		<p><b>Н.С. Зиновьев</b></p>
(наименование должности руководителя эмитента)	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Дата «27» _____ ноября 201 <u>2</u> г.		
<p><b>Главный бухгалтер</b>  <b>Закрытого акционерного общества «Европлан»</b></p>		<p><b>Н.В. Савичева</b></p>
(наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Дата «27» _____ ноября 201 <u>2</u> г.		М.П.

# Оглавление

<b>Введение .....</b>	<b>10</b>
<b>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 .....</b>	<b>17</b>
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	17
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	17
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	19
1.4. Сведения об оценщике эмитента .....	22
1.5. Сведения о консультантах эмитента .....	23
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг .....	23
<b>II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....</b>	<b>24</b>
<b>A: Облигации серии 04 .....</b>	<b>24</b>
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг .....	24
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	24
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.....	24
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....	24
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг .....	25
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	28
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг .....	30
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	38
<b>Б: Облигации серии 05 .....</b>	<b>38</b>
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг .....	38
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	38
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.....	38
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....	39
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг .....	39
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	43
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг .....	44
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	52
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг .....	52
<i>Данный пункт в равной степени относится к: Облигациям серии 04, Облигациям серии 05. ....</i>	<i>52</i>
<b>III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....</b>	<b>69</b>
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	69
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	73
3.3. Обязательства эмитента.....	73
3.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	73
3.3.2. Кредитная история эмитента.....	76
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.....	96
3.3.4. Прочие обязательства эмитента .....	97

3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг .....	99
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	99
3.5.1. Отраслевые риски.....	100
3.5.2. Страновые и региональные риски .....	103
3.5.3. Финансовые риски .....	107
3.5.4. Правовые риски .....	110
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....	114
3.5.6. Банковские риски .....	115
<b>IV. Подробная информация об эмитенте .....</b>	<b>116</b>
4.1. История создания и развитие эмитента.....	116
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	116
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	117
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	117
4.1.4. Контактная информация .....	121
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	121
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	121
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	125
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	125
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	125
4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента .....	127
4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	127
4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ .....	128
4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг .....	129
4.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами .....	129
4.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями .....	129
4.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями .....	129
4.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами .....	129
4.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	129
4.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	129
4.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	129
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях .....	130
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента .....	130
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 .....	131
4.6.1. Основные средства.....	131
4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение.....	132
<b>V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....</b>	<b>134</b>
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	134
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	135
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	137
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	137
5.3.2. Финансовые вложения эмитента .....	140
5.3.3. Нематериальные активы эмитента .....	142

5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	143
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	144
5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	150
5.5.2. Конкуренты эмитента .....	152

## **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.....154**

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	154
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	155
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	156
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	157
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	158
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	159
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	160
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	161

## **VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....162**

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....	162
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 - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	162
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции") .....	163
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....	164
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.....	164
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	164
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	165

## **VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация.....167**

8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	167
8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	169
8.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента.....	169
8.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	171
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж .....	171
8.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года.....	171
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах, в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	171

<b>IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг .....</b>	<b>172</b>
А: Облигации серии 04 .....	172
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах.....	172
9.1.1. Общая информация .....	172
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях.....	185
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах.....	224
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента .....	224
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием.....	225
9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках .....	225
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....	225
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	225
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг ....	225
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	226
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг .....	226
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг .....	228
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 .....	228
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг .....	229
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг .....	229
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 .....	230
Б: Облигации серии 05 .....	232
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах.....	232
9.1.1. Общая информация .....	232
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях.....	246
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах.....	285
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента .....	285
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием.....	285
9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках .....	285
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг .....	285
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	286
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг ....	286
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	286
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг .....	286
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг .....	289
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 .....	289
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг .....	290
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг .....	290
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 .....	291



<b>Х. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах ....</b>	<b>294</b>
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	294
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	294
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	294
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента .....	295
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	295
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 .....	296
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	297
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	298
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....	299
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....	302
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	302
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными .....	303
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением .....	303
10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием .....	303
10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	304
10.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	304
10.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента .....	304
10.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	313
10.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента .....	313
10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента .....	314
10.9. Иные сведения .....	315
<b>ПРИЛОЖЕНИЯ</b>	
Приложение № 1. Сертификаты ценных бумаг .....	317
Приложение № 2. Бухгалтерская отчетность Эмитента, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) за 2009, 2010 и 2011 год .....	454
Приложение № 3. Квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) за 2 квартал 2012 года .....	628
Приложение № 4. Консолидированная финансовая отчетность Эмитента с заключением независимого аудитора, составленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2010 и 2011 год .....	631
Приложение № 5. Учетная политика Эмитента на 2009, 2010, 2011 и 2012 год .....	756

## Введение

а) основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

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

- облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента (далее в подпунктах настоящего проспекта ценных бумаг, относящихся к облигациям серии 04, именуются совокупно «Облигации», «Облигации серии 04» или «Облигации выпуска» и по отдельности – «Облигация», «Облигация серии 04» или «Облигация выпуска»);

- облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента (далее в подпунктах настоящего проспекта ценных бумаг, относящихся к облигациям серии 05, именуются совокупно «Облигации», «Облигации серии 05» или «Облигации выпуска» и по отдельности – «Облигация», «Облигация серии 05» или «Облигация выпуска»).

**Количество размещаемых ценных бумаг:**

Количество размещаемых Облигаций серии 04: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук;*

Количество размещаемых Облигаций серии 05: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук.*

**Номинальная стоимость:**

Номинальная стоимость каждой Облигации серии 04: *1 000 (Одна тысяча) рублей;*

Номинальная стоимость каждой Облигации серии 05: *1 000 (Одна тысяча) рублей.*

**Порядок и сроки размещения:**

### Для Облигаций серии 04:

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка.*

Срок размещения ценных бумаг.

Дата начала размещения или порядок ее определения:

*Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*При этом дата начала размещения Облигаций не может быть установлена ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанным в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Указанный двухнедельный срок исчисляется с даты, следующей за датой публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, которое в установленном порядке уполномочено на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее – «Лента новостей»).*

*Информация о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и о порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, раскрывается эмитентом в форме*

сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» («Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг») путем опубликования в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

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

Эмитент информирует ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – ЗАО «ФБ «ММВБ» или ФБ ММВБ) и Небанковскую кредитную организацию закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее - НРД) о дате начала размещения не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.

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

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в Ленте новостей и на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД об изменении даты начала размещения Облигаций в дату принятия такого решения.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Дата окончания размещения Облигаций определяется как более ранняя из следующих дат:

а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;

б) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом срок размещения Облигаций не может превышать одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

**Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.**

Порядок размещения ценных бумаг.

Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.

Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН».

*До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).*

*Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.*

*Сведения об Организаторах и основных функциях данных лиц приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.5. и 9.6. настоящего Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.2. Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).*

*В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.*

*Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).*

*Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.*

*При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс»), либо 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 и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Порядок и условия размещения Облигаций в форме Конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период и условия размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом, приведены в п. 8.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.1 Проспекта ценных бумаг.*

#### **Для Облигаций серии 05:**

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка.*

Срок размещения ценных бумаг.

Дата начала размещения или порядок ее определения:

*Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*При этом дата начала размещения Облигаций не может быть установлена ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанным в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Указанный двухнедельный срок исчисляется с даты, следующей за датой публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, которое в установленном порядке уполномочено на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг (далее – «Лента новостей»).*

*Информация о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и о порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» («Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг») путем опубликования в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует ЗАО «ФБ ММВБ» о дате начала размещения не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.*

*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, определенных законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в Ленте новостей и на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

*Дата окончания размещения Облигаций определяется как более ранняя из следующих дат:*

*а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;*

*б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

*При этом срок размещения Облигаций не может превышать одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.*

*Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.*

*Порядок размещения ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.*

*Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН».*

*До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).*

*Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.*

*Сведения об Организаторах и основных функциях данных лиц приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.5. и 9.6. настоящего Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.2. Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).*

*В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.*

*Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).*

*Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.*

*При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс»), либо 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 и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Порядок и условия размещения Облигаций в форме Конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период и условия размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом, приведены в п. 8.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.1 Проспекта ценных бумаг.

Цена размещения или порядок ее определения:

**Для Облигаций серии 04:**

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 (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

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

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.

**Для Облигаций серии 05:**

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 (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

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

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:**

**Для Облигаций серии 04:**

*Предоставление обеспечения по Облигациям выпуска не предусмотрено.*

**Для Облигаций серии 05:**

*Предоставление обеспечения по Облигациям выпуска не предусмотрено.*

**Условия конвертации:**

*Облигации серии 04 и Облигации серии 05 не являются конвертируемыми ценными бумагами.*

б) Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

*Информация приведена в отношении Облигаций серии 04 и Облигаций серии 05: регистрация проспекта ценных бумаг не осуществляется впоследствии (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг).*

*Проспект ценных бумаг регистрируется одновременно с государственной регистрацией выпуска этих ценных бумаг.*

в) Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг, в случае если регистрация проспекта осуществляется в отношении ценных бумаг, размещаемых путем открытой или закрытой подписки:

**Для Облигаций серии 04 и Облигаций серии 05:**

Основные цели эмиссии: *Основными целями эмиссии является привлечение инвестиций.*

Направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг:

*Средства, полученные от размещения Облигаций, предполагается использовать для финансирования оборотного капитала и общекорпоративных целей Эмитента.*

*Размещение эмиссионных ценных бумаг не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции в том числе, для приобретения долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации; уменьшения или погашения кредиторской задолженности или иных обязательств Эмитента.*

г) Иная информация, которую эмитент посчитает необходимым указать во введении:

*Далее по тексту настоящего Проспекта ценных бумаг термины «Эмитент», «Общество» и «Компания», «Europlan» относятся к Закрытому акционерному обществу «Европлан» (сокращенно – ЗАО «Европлан»).*

*Иная информация отсутствует.*

*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 его планов, 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.*



# **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**

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

В соответствии с Уставом, органами управления Эмитента являются:

- *Общее собрание акционеров;*
- *Единоличный исполнительный орган – Президент.*

*Полномочия единоличного исполнительного органа Эмитента не переданы коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему).*

Сведения о персональном составе органов управления Эмитента:

*Совет директоров Уставом Эмитента не предусмотрен.*

*Коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрен.*

№ п/п	Ф.И.О.	Год рождения
Единоличный исполнительный орган Эмитента – Президент		
1	<i>Зиновьев Николай Сергеевич</i>	<i>1973</i>

## **1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

Сведения о кредитной организации:

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

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Сбербанк России"*

Место нахождения: *117997, город Москва, улица Вавилова, дом 19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *044525225*

Корр. счет: *30101810400000000225*

Номер счета: *40701810640020000121*

Тип счета: *расчетный (текущий), рубли РФ*

Сведения о кредитной организации:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ЮниКредит Банк*

Место нахождения: *Российская Федерация, 119034, г. Москва, Пречистенская наб., д.9*

ИНН: *7710030411*

БИК: *044525545*

Корр. счет: *30101810300000000545*

Номер счета: *40702810100010440473*

Тип счета: *расчетный (текущий), рубли РФ*

Сведения о кредитной организации:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ЮниКредит Банк*

Место нахождения: *Российская Федерация, 119034, г. Москва, Пречистенская наб., д.9*

ИНН: *7710030411*

БИК: *044525545*

Корр. счет: *30101810300000000545*

Номер счета: *40702840700010440474*

Тип счета: *текущий, доллары США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"БНП ПАРИБА Банк" Закрытое акционерное общество**

Сокращенное фирменное наименование: **"БНП ПАРИБА " ЗАО**

Место нахождения: **Российская Федерация, 125047, Москва, ул. Лесная, дом 5**

ИНН: **7744002405**

БИК: **044525185**

Корр. счет: **30101810100000000185**

Номер счета: **40701840300000502002**

Тип счета: **текущий, доллары США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"БНП ПАРИБА Банк" Закрытое акционерное общество**

Сокращенное фирменное наименование: **"БНП ПАРИБА " ЗАО**

Место нахождения: **Российская Федерация, 125047, г.Москва, ул.Лесная, д. 5**

ИНН: **7744002405**

БИК: **044525185**

Корр. счет: **30101810100000000185**

Номер счета: **40701810700000502001**

Тип счета: **расчетный, рубли РФ**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Райффайзенбанк"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Райффайзенбанк"**

Место нахождения: **Российская Федерация, 129090, Москва, ул. Троицкая, дом 17/1**

ИНН: **7744000302**

БИК: **044525700**

Корр. счет: **30101810200000000700**

Номер счета: **40701840400001410942**

Тип счета: **текущий, доллары США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Райффайзенбанк"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Райффайзенбанк"**

Место нахождения: **Российская Федерация, 129090, г. Москва, ул. Троицкая, дом 17/1**

ИНН: **7744000302**

БИК: **044525700**

Корр. счет: **30101810200000000700**

Номер счета: **40701810100001410942**

Тип счета: **расчетный, рубли РФ**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"**

Место нахождения: **115054, г. Москва, Павелецкая площадь, дом 2, строение 2**

ИНН: **7705148464**

БИК: **044525767**

Номер счета: **407028103000000001497**

Корр. счет: **30101810900000000767**

Тип счета: **расчетный, рубли РФ**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"АЙСИАЙСИАЙ БАНК ЕВРАЗИЯ" Общество с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **"АЙСИАЙСИАЙ БАНК ЕВРАЗИЯ" (ООО)**

Место нахождения: **Российская Федерация, 125047, Москва, 4-ый Лесной пер., дом 4**

ИНН: **4003011294**

БИК: **044525870**

Корр. счет: **30101810800000000870**

Номер счета: **40702810401000000219**

Тип счета: **расчетный, рубли РФ**

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

Аудитор (аудиторы), осуществивший (осуществившие) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, входящей в состав проспекта ценных бумаг, за три последних завершенных финансовых года и составившего (составивших) соответствующие аудиторские заключения, содержащиеся в проспекте ценных бумаг:

**1. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «КПМГ»***

**Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "КПМГ"***

**ИНН: *7702019950***

**ОГРН: *1027700125628***

**Место нахождения: *129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035.***

**Телефон: *(495) 937-44-77***

**Факс: *(495) 937-44-99***

**Адрес электронной почты: *moscow@kpmg.ru***

**Данные о членстве аудитора в саморегулируемой организации аудиторов:**

**Полное наименование: *Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России»***

**Место нахождения: *105120 г. Москва, 3-й Сыромятнический пер., д. 3, корп. 9, стр. 3***

Финансовый год (годы) или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента; вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка:

***ЗАО «КПМГ» (далее – Аудитор 1) была осуществлена проверка:***

***1. Бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – РСБУ) за 2011 г.;***

***2. Консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО) за 2011 г.***

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

***Факторов, которые могут оказать влияние на независимость Аудитора 1 от Эмитента, нет. Существенные интересы, связывающие Аудитора 1 (должностных лиц Аудитора 1) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента), отсутствуют.***

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента:

***Доли участия Аудитора 1 (должностных лиц Аудитора 1) в уставном капитале Эмитента отсутствуют.***

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом:

***Заемные средства Аудитору 1 (должностным лицам Аудитора 1) 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:

**Указанные взаимоотношения и связи отсутствуют.**

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором):

**Должностных лиц Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами Аудитора 1 (Аудитором 1), нет.**

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

**Поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость Аудитора 1 от Эмитента, на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг отсутствуют, сведения о предпринятых Эмитентом и Аудитором 1 мерах для снижения влияния указанных факторов в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся.**

**В будущем основной мерой, направленной на снижение влияния указанных факторов, будет являться процесс тщательного рассмотрения Эмитентом кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов.**

**Также для снижения влияния указанных факторов Эмитент и органы управления Эмитента не будут осуществлять свою деятельность совместно с аудитором, не будут предоставлять займов, а также назначать на должность лиц, являющихся должностными лицами аудитора. Эмитент и аудитор будут действовать в рамках действующего законодательства Российской Федерации.**

Порядок выбора аудитора эмитента:

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

**Выбор аудитора Эмитентом производился среди организаций, имеющих лицензию на проведение общего аудита, не связанных имущественными интересами с Эмитентом, не являющихся аффилированными лицами Эмитента и/или его аффилированных лиц, на основании процедуры тендера с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости услуг. При этом основными критериями выбора аудитора являются: деловая репутация аудитора, стоимость оказываемых им услуг, готовность аудитора работать по установленным Эмитентом срокам и уровень профессионализма команды, т.е. наличие специалистов с опытом в лизинге.**

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

**В соответствии с Уставом Эмитента утверждение аудитора относится к компетенции Единственного акционера. Кандидатуру аудитора на утверждение выдвигает Президент Эмитента на основании результатов проведенного тендера.**

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

**В рамках специальных аудиторских заданий работы Аудитором 1 не проводились.**

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

**Между Эмитентом и аудитором заключается договор на оказание аудиторских услуг. Основные условия данного договора и размер вознаграждения аудитора определяются при заключении договора.**

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого финансового года или иного отчетного периода, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

**Фактический размер вознаграждения (включая НДС), выплаченного Эмитентом Аудитору 1 как за проведение обязательного аудита бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, так и за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО составил:**

**за 2011 год – 6 254 000,00 руб.**

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

**Отсроченные и просроченные платежи за оказанные Аудитором 1 услуги отсутствуют.**

2. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ПвК Аудит»*

ИНН: *7705051102*

ОГРН: *1027700148431*

Место нахождения: *125047, Российская Федерация, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 10*

Телефон: *(495) 967-60-00*

Факс: *(495) 967-60-01*

Адрес электронной почты: *отсутствует*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемой организации аудиторов:

Полное наименование: *Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России».*

*Место нахождения: 105120 г. Москва, 3-й Сыромятнический пер., д. 3, корп. 9, стр. 3*

Финансовый год (годы) или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента; вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка:

*ЗАО «ПвК Аудит» (далее – Аудитор 2) была осуществлена проверка:*

- 1. Бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2009 и 2010 гг.;*
- 2. Консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2010 г.*

*Справочно:*

*В отношении прилагаемой к настоящему Проспекту ценных бумаг бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2011 г., консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2011 г. и квартальной бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2 квартал 2012 г. Аудитором 2, никаких процедур не проводилось, и мнение о достоверности указанных отчетностей не высказывалось.*

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

*Факторов, которые могут оказать влияние на независимость Аудитора 2 от Эмитента, нет. Существенные интересы, связывающие Аудитора 2 (должностных лиц Аудитора 2) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента), отсутствуют.*

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента:

*Доли участия Аудитора 2 (должностных лиц Аудитора 2) в уставном капитале Эмитента отсутствуют.*

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом:

*Заемные средства Аудитору 2 (должностным лицам Аудитора 2) 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:

*Указанные взаимоотношения и связи отсутствуют.*

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором):

*Должностных лиц Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами Аудитора 2 (Аудитором 2), нет.*

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

*Поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость Аудитора 2 от Эмитента,*

*на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг отсутствуют, сведения о предпринятых Эмитентом и Аудитором 2 мерах для снижения влияния указанных факторов в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся.*

Порядок выбора аудитора эмитента:

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

*Выбор аудитора Эмитентом производился среди организаций, имеющих лицензию на проведение общего аудита, не связанных имущественными интересами с Эмитентом, не являющихся аффилированными лицами Эмитента и/или его аффилированных лиц, на основании процедуры тендера с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости услуг. При этом основными критериями выбора аудитора являются: деловая репутация аудитора, стоимость оказываемых им услуг, готовность аудитора работать по установленным Эмитентом срокам и уровень профессионализма команды, т.е. наличие специалистов с опытом в лизинге.*

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

*В соответствии с Уставом Эмитента утверждение аудитора относится к компетенции Единственного акционера. Кандидатуру аудитора на утверждение выдвигает Президент Эмитента на основании результатов проведенного тендера.*

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

*В рамках специальных аудиторских заданий работы Аудитором 2 не проводились.*

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

*Между Эмитентом и аудитором заключается договор на оказание аудиторских услуг. Основные условия данного договора и размер вознаграждения аудитора определяются при заключении договора.*

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого финансового года или иного отчетного периода, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

*Фактический размер вознаграждения (включая НДС), выплаченного Эмитентом Аудитору 2 за проведение обязательного аудита годовой бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ за 2009 и 2010 годы, и аудита консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО за 2010 год, составил:*

*за 2009 год – 2 400 000,00 руб.;*

*за 2010 год – 6 600 000,00 руб.*

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

*Отсроченные и просроченные платежи за оказанные Аудитором 2 услуги отсутствуют.*

#### **1.4. Сведения об оценщике эмитента**

Эмитентом для целей:

определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг: *оценщик не привлекался;*

определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям эмитента с залоговым обеспечением: *оценщик не привлекался;*

оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в проспекте ценных бумаг: *оценщик не привлекался.*

Информация об услугах по оценке, оказываемых (оказанных) оценщиком: *отсутствует по вышеизложенным причинам.*

Сведения об оценщике эмитента, являющегося 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:

*Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица, оказывающие Эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссией ценных бумаг ранее не привлекались, и в целях настоящего Проспекта ценных бумаг не привлекаются.*

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

Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям выпуска, и иные лица, подписавшие проспект ценных бумаг и не указанные в предыдущих пунктах настоящего раздела:

*Обеспечение по Облигациям серий 04-05 не предоставлялось.*

Сведения о главном бухгалтере эмитента, подписавшем данный проспект ценных бумаг.

Фамилия, имя, отчество: **Савичева Наталья Владимировна**

Год рождения: **1964 г.**

Сведения об основном месте работы: **ЗАО «Европлан»**

Должность: **Главный бухгалтер**

Номер телефона: **(495) 786-80-80**

Номер факса: **(495) 960-22-40**

*Иные лица, подписавшие проспект ценных бумаг и не указанные в предыдущих пунктах настоящего раздела, отсутствуют.*

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

### **A: Облигации серии 04**

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

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *04*

Идентификационные признаки выпуска (серии): *облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента (далее в пункте «А: Облигации серии 04» Раздела II настоящего проспекта ценных бумаг, относящихся к облигациям серии 04, именуются совокупно «Облигации», «Облигации серии 04» или «Облигации выпуска» и по отдельности – «Облигация», «Облигация серии 04» или «Облигация выпуска»).*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные.*

Срок погашения:

Дата начала: *2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) 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 перечисление 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.*

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

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *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: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук.*

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: *1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.*

В случае если одновременно с размещением ценных бумаг планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих депозитарных ценных бумаг иностранного эмитента, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа), указываются предполагаемое количество размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента, которое планируется предложить к приобретению, и их объем по номинальной стоимости: *такие ценные бумаги отсутствуют*

#### **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 (далее – «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;*



***T0 - 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.*

*В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право:*

***Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.***

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

*Дата начала и дата окончания размещения ценных бумаг или порядок определения срока размещения ценных бумаг:*

*Дата начала размещения или порядок ее определения:*

*Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*При этом дата начала размещения Облигаций не может быть установлена ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг.*

*Указанный двухнедельный срок исчисляется с даты, следующей за датой публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в Ленте новостей.*

*Информация о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и о порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» («Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг») путем опубликования в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует ЗАО «ФБ ММВБ» и НРД о дате начала размещения не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.*

*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, определенных законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в Ленте новостей и на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД об изменении даты начала размещения Облигаций в дату принятия такого решения.*

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

*Дата окончания размещения Облигаций определяется как более ранняя из следующих дат:*

*а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;*

*б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

*При этом срок размещения Облигаций не может превышать одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.*

*Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.*

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка.*

если размещение ценных бумаг путем открытой подписки осуществляется с возможностью их приобретения за пределами Российской Федерации, в том числе посредством приобретения иностранных ценных бумаг, - наличие такой возможности: *такая возможность не предусмотрена*  
иные существенные, по мнению эмитента, условия размещения ценных бумаг: *такие условия отсутствуют*

размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, в отношении каждого такого лица указывается:

*Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.*

*Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН». До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает одного из Организаторов Агентом по размещению Облигаций.*

Полное фирменное наименование: *Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «Связь-Банк»*

ИНН: *7710301140*

Место нахождения: *125375, г. Москва, ул. Тверская, 7*

Почтовый адрес: *125375, г. Москва, ул. Тверская, 7*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-10817-100000*

Дата выдачи: *06.12.2007*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «БК «РЕГИОН»*

ИНН: *7708207809*

Место нахождения: *119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2*

Почтовый адрес: *119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 077-08969-100000*  
Дата выдачи: *28.02.2006*  
Срок действия: *без ограничения срока действия*  
Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Основные функции Организаторов:

*Услуги, оказываемые Организаторами Эмитенту включают в себя нижеследующие:*

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организаторами сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Организаторами;*
- содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;*
- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;*
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;*
- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.*

*До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).*

*Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.*

*Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом по размещению из числа Организаторов в следующие сроки:*

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация о назначении Агента по размещению из числа Организаторов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию о назначенном Агенте по размещению:*

- полное фирменное наименование,*
- сокращенное фирменное наименование,*
- ИНН,*
- место нахождения,*
- почтовый адрес,*
- номер лицензии на осуществление брокерской деятельности, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию,*
- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.*

Основные функции Агента по размещению:

*Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

*Функции Агента по размещению включают в себя нижеследующие:*

- *От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями соглашения, заключенного Эмитентом и Агентом по размещению, и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- *Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.*
- *Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- *Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

Сведения о наличии 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 не установлена.*

Сведения о наличии 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), не установлена.*

Сведения о наличии 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:

*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, отсутствуют.*

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам 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:

*Размер вознаграждения не превысит 1,5% (Полтора процента) от номинальной стоимости выпуска Облигаций (не превысит 22 500 000 (Двадцать два миллиона пятьсот тысяч) рублей).*

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: *не планируется*

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

Условия, порядок оплаты ценных бумаг, в том числе форма расчетов, полное и сокращенное фирменное наименование кредитных организаций, их место нахождения, банковские реквизиты счетов, на которые

должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату ценных бумаг, адреса пунктов оплаты (в случае наличной формы оплаты за ценные бумаги).

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

Форма расчетов: *безналичная*

Форма безналичных расчетов: *расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.*

Форма оплаты: *денежными средствами в валюте Российской Федерации.*

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате Облигаций:

*Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.*

*Облигации размещаются при условии их полной оплаты.*

*Облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.*

*Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации. Денежные средства, полученные от размещения Облигаций в ЗАО «ФБ ММВБ», зачисляются в НРД на счет Агента по размещению.*

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

Кредитная организация:

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

Почтовый адрес: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

БИК: *044583505*

ИНН: *7702165310*

К/с: *30105810100000000505*

*Информация о счете Агента по размещению, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций, раскрывается Эмитентом одновременно с раскрытием информации о лице, назначенном Агентом по размещению, в адрес которого Участники торгов ФБ ММВБ должны будут направлять заявки на приобретение Облигаций в ходе сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*Оплата ценных бумаг денежными средствами не предусмотрена.*

*Агент по размещению переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный соглашением о выполнении функций Агента по размещению ценных бумаг в ЗАО «ФБ ММВБ».*

Иные условия и порядок оплаты Облигаций:

*Облигации оплачиваются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Денежные расчеты осуществляются через НРД. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.*

*Расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа», то есть сделки заключаются с предварительным резервированием денежных средств и ценных бумаг.*

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

Порядок и условия заключения договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок), направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения.

*Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.2. Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).*

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

*Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: *Не планируется.*

Порядок и условия заключения договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок), направленных на отчуждение ценных бумаг в ходе размещения ценных бумаг:

*Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).*

*Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.*

*При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо 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 и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций, и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

### 1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

*Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.*

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

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурсе.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- i. Цена покупки (100% от номинала);*
- ii. Количество Облигаций;*
- iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;*
- iv. 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;*
- v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*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 учётом 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 фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

Почтовый адрес: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

ИНН/КПП: *7702165310/775001001*

Телефон: *+7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90*

Номер лицензии на осуществление банковских операций: *№ 3294*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Дата выдачи: *26.07.2012*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Центральный банк Российской Федерации*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

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

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

*В качестве величины приемлемой процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*



*Условием принятия заявки Участника торгов ФБ ММВБ к исполнению является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону, и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до ее раскрытия в Ленте новостей. После опубликования в Ленте новостей сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронного сообщения всем Участникам торгов ФБ ММВБ.*

*Информация об определенной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом.*

*Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе Конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону.*

*В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.*

*После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при не размещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций, адресованные Агенту по размещению.*

*Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:*

- i. Цена покупки (100% от номинала);*
- ii. Количество Облигаций;*
- iii. 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 подлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;*
- iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*



*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.*

*В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.*

*Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Проданные Облигации переводятся НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи.*

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

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

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

*В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган управления Эмитента перед датой размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.*

*Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.*

*Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.*

*По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.*

*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 Агенту по размещению.*

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

*После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, 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 Агента по размещению (посредник при размещении).*

*Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.*

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

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

*Потенциальный покупатель Облигаций должен открыть счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- цена покупки (100% от номинала);*
- 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 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 до даты начала размещения ставке по первому купону.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*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 учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*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 Агент по размещению 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 ценных бумаг.*

*Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению оферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми инвестор 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 оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска Облигаций федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.*

Порядок раскрытия информации о сроке 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 в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

*В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить - Облигации выпуска, 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 инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Прием оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.*

*Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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» следующим образом:*

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;*
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

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

**Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.**

**Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организацией, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленных в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности 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.**

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения - порядок выдачи первым владельцам сертификатов ценных бумаг: **по ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.**

В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство: **размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации.**

В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, дополнительно указывается наименование лица, организующего проведение торгов (эмитент, специализированная организация).

Наименование лица, организующего проведение торгов:

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**

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

Дата государственной регистрации: **02.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии фондовой биржи: **077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23 августа 2007 г.**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

**Эмитент предполагает обратиться к ЗАО «ФБ ММВБ» так же для допуска размещаемых ценных бумаг к вторичному обращению.**

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: **не планируется.**

В случае если эмитентом является хозяйственное общество, имеющее стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на

отчуждение ценных бумаг такого эмитента первым владельцам в ходе их размещения 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», дополнительно указывается на это обстоятельство: *такое предварительное согласование не требуется.*

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения описывается порядок выдачи первым приобретателям сертификатов ценных бумаг: *по ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.*

## **2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

Указываются сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг. *Облигации выпуска размещаются посредством открытой подписки.*

*Круг потенциальных приобретателей Облигаций выпуска не ограничен. Нерезиденты могут приобретать Облигации выпуска в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.*

## **Б: Облигации серии 05**

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

Вид ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *05*

Идентификационные признаки выпуска (серии): *облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента (далее в пункте «Б: Облигации серии 05» Раздела II настоящего проспекта ценных бумаг, относящихся к облигациям серии 05, именуются совокупно «Облигации», «Облигации серии 05» или «Облигации выпуска» и по отдельности – «Облигация», «Облигация серии 05» или «Облигация выпуска»).*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные*

Срок погашения:

Дата начала: *2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) 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 перечисление 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.*

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

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: *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: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук.*

Объем размещаемых ценных бумаг по номинальной стоимости: *1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.*

В случае если одновременно с размещением ценных бумаг планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих депозитарных ценных бумаг иностранного эмитента, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа), указываются предполагаемое количество размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента, которое планируется предложить к приобретению, и их объем по номинальной стоимости: *такие ценные бумаги отсутствуют*

## **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 (далее – «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.*

*В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право:*

***Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.***

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

*Дата начала и дата окончания размещения ценных бумаг или порядок определения срока размещения ценных бумаг:*

*Дата начала размещения или порядок ее определения:*

*Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента, и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*При этом дата начала размещения Облигаций не может быть установлена ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг.*

*Указанный двухнедельный срок исчисляется с даты, следующей за датой публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в Ленте новостей.*

*Информация о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и о порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» («Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг») путем опубликования в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

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

Эмитент информирует ЗАО «ФБ ММВБ» и НРД о дате начала размещения не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.

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

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в Ленте новостей и на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД об изменении даты начала размещения Облигаций в дату принятия такого решения.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Дата окончания размещения Облигаций определяется как более ранняя из следующих дат:

а) 10 (Десятый) по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;

б) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом срок размещения Облигаций не может превышать одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*.

если размещение ценных бумаг путем открытой подписки осуществляется с возможностью их приобретения за пределами Российской Федерации, в том числе посредством приобретения иностранных ценных бумаг, - наличие такой возможности: *такая возможность не предусмотрена*

иные существенные, по мнению эмитента, условия размещения ценных бумаг: *такие условия отсутствуют*

размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, в отношении каждого такого лица указывается:

Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.

Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН». До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает одного из Организаторов Агентом по размещению Облигаций.

Полное фирменное наименование: *Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «Связь-Банк»*

ИНН: *7710301140*

Место нахождения: *125375, г. Москва, ул. Тверская, 7*

Почтовый адрес: *125375, г. Москва, ул. Тверская, 7*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-10817-100000*



Дата выдачи: **06.12.2007**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший указанную лицензию: **ФСФР России**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «БК «РЕГИОН»**

ИНН: **7708207809**

Место нахождения: **119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2**

Почтовый адрес: **119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2**

Номер лицензии: **Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 077-08969-100000**

Дата выдачи: **28.02.2006**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший указанную лицензию: **ФСФР России**

Основные функции Организаторов:

*Услуги, оказываемые Организаторами Эмитенту, включают в себя нижеследующие:*

- *организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организаторами сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Организаторами;*
- *содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;*
- *подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;*
- *организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;*
- *осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.*

*До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).*

*Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.*

*Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом по размещению из числа Организаторов в следующие сроки:*

- *в Ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- *на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация о назначении Агента по размещению из числа Организаторов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию о назначенном Агенте по размещению:*

- *полное фирменное наименование,*
- *сокращенное фирменное наименование,*
- *ИНН,*
- *место нахождения,*

- почтовый адрес,
- номер лицензии на осуществление брокерской деятельности, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию,
- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.*

Основные функции Агента по размещению:

*Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

*Функции Агента по размещению включают в себя нижеследующие:*

- *От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями соглашения, заключенного Эмитентом и Агентом по размещению, и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- *Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.*
- *Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- *Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

Сведения о наличии 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 обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *такая обязанность не установлена.*

Сведения о наличии 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), не установлена.*

Сведения о наличии 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:

*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, отсутствуют.*

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам 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:

**Размер вознаграждения не превысит 1,5% (Полтора процента) от номинальной стоимости выпуска Облигаций (не превысит 22 500 000 (Двадцать два миллиона пятьсот тысяч) рублей).**

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: **не планируется**

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

Условия, порядок оплаты ценных бумаг, в том числе форма расчетов, полное и сокращенное фирменное наименование кредитных организаций, их место нахождения, банковские реквизиты счетов, на которые должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату ценных бумаг, адреса пунктов оплаты (в случае наличной формы оплаты за ценные бумаги).

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

Форма расчетов: **безналичная**

Форма безналичных расчетов: **расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.**

Форма оплаты: **денежными средствами в валюте Российской Федерации.**

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате Облигаций:

**Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.**

**Облигации размещаются при условии их полной оплаты.**

**Облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации.**

**Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации. Денежные средства, полученные от размещения Облигаций в ЗАО «ФБ ММВБ», зачисляются в НРД на счет Агента по размещению.**

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

Кредитная организация:

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

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

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

Почтовый адрес: **105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12**

БИК: **044583505**

ИНН: **7702165310**

К/с: **30105810100000000505**

**Информация о счете Агента по размещению, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций, раскрывается Эмитентом одновременно с раскрытием информации о лице, назначенном Агентом по размещению, в адрес которого Участники торгов ФБ ММВБ должны будут направлять заявки на приобретение Облигаций в ходе сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций в дату начала размещения Облигаций.**

**Оплата ценных бумаг неденежными средствами не предусмотрена.**

*Агент по размещению переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный соглашением о выполнении функций Агента по размещению ценных бумаг в ЗАО «ФБ ММВБ».*

Иные условия и порядок оплаты Облигаций:

*Облигации оплачиваются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Денежные расчеты осуществляются через НРД. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.*

*Расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа», то есть сделки заключаются с предварительным резервированием денежных средств и ценных бумаг.*

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

Порядок и условия заключения договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок), направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения.

*Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.2. Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).*

*В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.*

*Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: **Не планируется.**

Порядок и условия заключения договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок), направленных на отчуждение ценных бумаг в ходе размещения ценных бумаг:

*Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).*

*Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.*

*При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо 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 и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций, и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

*Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций, и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.*

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

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурс.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- i. Цена покупки (100% от номинала);*
- ii. Количество Облигаций;*
- iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;*
- iv. 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;*
- v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*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 учётом 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 фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

Почтовый адрес: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

ИНН/КПП: *7702165310/775001001*

Телефон: *+7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90*

Номер лицензии на осуществление банковских операций: *№ 3294*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Дата выдачи: *26.07.2012*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Центральный банк Российской Федерации*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

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

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

*В качестве величины приемлемой процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*

*Условием принятия заявки Участника торгов ФБ ММВБ к исполнению является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до ее раскрытия в Ленте новостей. После опубликования в Ленте новостей сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронного сообщения всем Участникам торгов ФБ ММВБ.*

*Информация об определенной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом.*

*Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе Конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону.*

*В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.*

*После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при неразмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций, адресованные Агенту по размещению.*

*Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:*

*i. Цена покупки (100% от номинала);*

*ii. Количество Облигаций;*

*iii. 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;*

*iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.*

*В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.*

*Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Проданные Облигации переводятся НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи.*

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

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

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

*В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган управления Эмитента перед датой размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.*

*Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.*

*Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.*

*По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.*

*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 Агенту по размещению.*

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

*После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, 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 Агента по размещению (посредник при размещении).*

*Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.*

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



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

*Потенциальный покупатель Облигаций должен открыть счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- цена покупки (100% от номинала);*
- 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 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 до даты начала размещения ставке по первому купону.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*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 учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*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 Агент по размещению 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 ценных бумаг.*

*Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению оферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных*

*договоров, в соответствии с которыми инвестор 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 оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска Облигаций федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.*

Порядок раскрытия информации о сроке 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 в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:*

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

*- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

*В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить - Облигации выпуска, 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 инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Прием оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.*

*Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:*

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

*- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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» следующим образом:*

*- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;*

*- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

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

*Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организацией, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленных в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности 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.*

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения - порядок выдачи первым владельцам сертификатов ценных бумаг: *по ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.*

В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство: *размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации.*

В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, дополнительно указывается наименование лица, организующего проведение торгов (эмитент, специализированная организация).

Наименование лица, организующего проведение торгов:

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*

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

Дата государственной регистрации: *02.12.2003*

Регистрационный номер: *1037789012414*

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии фондовой биржи: *077-10489-000001*

Дата выдачи лицензии: *23 августа 2007 г.*

Срок действия лицензии: *бессрочная*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

*Эмитент предполагает обратиться к ЗАО «ФБ ММВБ» так же для допуска размещаемых ценных бумаг к вторичному обращению.*

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: *не планируется.*

В случае если эмитентом является хозяйственное общество, имеющее стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг такого эмитента первым владельцам в ходе их размещения 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», дополнительно указывается на это обстоятельство: *такое предварительное согласование не требуется.*

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения описывается порядок выдачи первым приобретателям сертификатов ценных бумаг: *по ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.*

## **2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг**

Указываются сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг. *Облигации выпуска размещаются посредством открытой подписки.*

*Круг потенциальных приобретателей Облигаций выпуска не ограничен. Нерезиденты могут приобретать Облигации выпуска в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.*

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

*Данный пункт в равной степени относится к: Облигациям серии 04, Облигациям серии 05.*

*Эмитент осуществляет раскрытие информации на каждом этапе процедуры эмиссии ценных бумаг в порядке, установленном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н (далее – «Положение о раскрытии информации»), и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг в порядке и сроки, предусмотренные Положением о раскрытии информации, иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске 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.*

*На дату утверждения Решений о выпусках ценных бумаг (Облигаций серий 04 и 05) и Проспекта ценных бумаг у Эмитента существует обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Эмитента.*

*В случаях, когда в соответствии с Положением о раскрытии информации Эмитент обязан опубликовать информацию в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, такое опубликование должно осуществляться в ленте новостей хотя бы одного из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации на рынке ценных бумаг, в срок до 10.00 часов последнего дня, в течение которого в соответствии с Положением о раскрытии информации должно быть осуществлено такое опубликование. Эмитент публикует информацию в ленте новостей информационного агентства «Интерфакс» (ранее и далее – «в Ленте новостей»).*

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

*Если иное не установлено Положением о раскрытии информации или иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, при опубликовании информации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (ранее и далее – «сеть Интернет»), за исключением публикации в Ленте новостей, Эмитент должен использовать страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг (ранее и далее – «страница в сети Интернет»). Тексты документов Эмитента публикуются на странице в сети Интернет в формате, соответствующем требованиям федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Эмитент публикует информацию на странице в сети Интернет распространителя информации на рынке ценных бумаг информационного агентства «Интерфакс» <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328>.*

*Эмитент, ценные бумаги которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, при опубликовании информации в сети Интернет, за исключением публикации в Ленте новостей, помимо страницы в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, должен использовать страницу в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту (ранее и далее – «страница Эмитента в сети Интернет»). В случае включения ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, Эмитент будет публиковать информацию на странице Эмитента в сети Интернет <http://www.europlan.ru>.*

*Сеть Интернет распространителя информации на рынке ценных бумаг информационного агентства «Интерфакс» <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и страница Эмитента в сети Интернет <http://www.europlan.ru> ранее и далее совместно именуются «страницы в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>».*

*Тексты сообщений, раскрываемых Эмитентом на этапах процедуры эмиссии Облигаций, и сообщений о существенных фактах должны быть доступны на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного Положением о раскрытии информации для их опубликования в сети Интернет, а если они опубликованы в сети Интернет после истечения такого срока - с даты их опубликования в сети Интернет.*

*1) Сообщение о принятии уполномоченным органом управления Эмитента решения о размещении Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о принятии решения о размещении ценных бумаг») 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 такое решение:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - 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 форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения об утверждении решения о выпуске ценных бумаг») 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 такое решение:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.

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

3) Информация о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и о порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг» («Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг») путем опубликования в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент публикует текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> 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 указывается государственный регистрационный номер выпуск Облигаций, дата его государственной регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска Облигаций.

Текст зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты истечения срока, установленного 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 (дополнительного выпуска).

Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> в срок не более 2 (Двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного



уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций 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 указывается государственный регистрационный номер выпуска Облигаций, 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 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 всех ценных бумаг, в отношении которых был зарегистрирован Проспект ценных бумаг.

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

1. Российская Федерация, 115114, г. Москва, Кожевнический проезд, д. 4, стр. 1.
2. Российская Федерация, 127051, город Москва, Малая Сухаревская площадь, дом 12  
Телефон: (495) 786 80 80  
Факс: (495) 960 22 40  
Страница в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328>

Эмитент обязан предоставить копии указанных документов владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (Семи) дней с даты предъявления требования.

Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

4) На этапе размещения Облигаций Эмитент обязан раскрывать информацию в форме:

- сообщения о дате начала размещения ценных бумаг;
- сообщения об изменении даты начала размещения ценных бумаг;
- сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг;
- сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг;
- сообщений о существенных фактах «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента».

1. Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом 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 <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

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

Эмитент информирует ЗАО «ФБ ММВБ» и НРД о дате начала размещения не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения.

2. В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в Ленте новостей и на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД об изменении даты начала размещения Облигаций в дату

принятия такого решения.

3. Сообщение о начале размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о начале размещения ценных бумаг») в следующие сроки с даты, в которую начинается размещение Облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

В случае раскрытия Эмитентом сообщения о дате начала размещения (изменении даты начала размещения) ценных бумаг в соответствии с пп. 1 и 2 настоящего пункта, раскрытие сообщения о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о начале размещения ценных бумаг») не требуется.

4. В случае принятия уполномоченным органом Эмитента решения о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать сообщение о приостановлении размещения Облигаций в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг, либо с даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг 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 страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – 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».

5. Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или дополнений в Решение о выпуске (дополнительном 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 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 страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – 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 страницах в сети Интернет не допускается.

6. Сообщение о завершении размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о завершении размещения ценных бумаг») в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение Облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

5) После государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент публикует сообщение о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в форме сообщения о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» («Сведения о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг») 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 страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - 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 опубликует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг на своей странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на страницах в сети «Интернет» в течение не менее 12 (Двенадцати) месяцев 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.

Начиная с даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Отчетом об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копии по следующим адресам:

1. Российская Федерация, 115114, г. Москва, Кожевнический проезд, д. 4, стр. 1.

2. Российская Федерация, 127051, город Москва, Малая Сухаревская площадь, дом 12

Телефон: (495) 786 80 80

Факс: (495) 960 22 40

Эмитент обязан предоставить копии 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 (Семь) дней с даты предъявления требования.

Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

6) Эмитент раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе Положением о раскрытии информации и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется Эмитентом путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента возникновения такого существенного факта:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней.

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

При этом на странице в сети Интернет <http://www.europlan.ru> Эмитент публикует информацию с даты включения ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг.

Тексты существенных фактов, должны быть доступны на странице Эмитента в сети Интернет в течение срока установленного Положением о раскрытии информации или иных нормативно правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующих на момент наступления события.

7) Эмитент осуществляет раскрытие информации в форме ежеквартального отчета в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, в том числе Положением о раскрытии информации и иными нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

В срок не более 45 (Сорока пяти) дней со дня окончания соответствующего квартала Эмитент публикует текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

При этом на странице в сети Интернет <http://www.europlan.ru> Эмитент публикует информацию с даты включения ценных бумаг Эмитента в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг.

Текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг доступен на страницах в сети Интернет в течение не менее 3 (Трех) лет с даты его опубликования.

Не позднее 1 (Одного) дня с даты опубликования на странице в сети Интернет текста ежеквартального отчета Эмитент публикует в Ленте новостей сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете.

8) Эмитент публикует в течение 1 (Одного) рабочего дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) рабочих дней на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> с даты наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, сообщение о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента».

*Данное сообщение должно содержать в себе следующую информацию:*

- *наименование события, дающее право владельцам Облигаций на досрочное погашение Облигаций;*
- *дату возникновения события;*
- *стоимость досрочного погашения Облигаций;*
- *возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований по досрочному погашению Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.*

*Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

- *в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент публикует информацию о возникновении и (или) прекращении у владельцев Облигаций Эмитента права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций Эмитента в форме, порядке и сроки, установленными Положением о раскрытии информации.*

*9) 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 «Сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости/части номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с их владельцами должно быть исполнено Эмитентом:*

- *в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Данное сообщение должно включать в себя:*

- *объем неисполненных обязательств в денежном выражении;*
- *дату, в которую обязательство должно быть исполнено;*
- *причину неисполнения обязательств;*
- *перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и/или технического дефолта.*

*10) Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом по размещению из числа Организаторов в следующие сроки:*

- *в Ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- *на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация о назначении Агента по размещению из числа Организаторов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».*

Указанное сообщение должно содержать следующую информацию о назначенном Агенте по размещению:

- полное фирменное наименование,
- сокращенное фирменное наименование,
- ИНН,
- место нахождения,
- почтовый адрес,
- номер лицензии на осуществление брокерской деятельности, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию,
- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.

11) Информация о величине процентной ставки по первому купону, определенной на Конкурсе в дату начала размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки с момента принятия решения о величине процентной ставки по первому купону:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до ее раскрытия в ленте новостей одного из информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.

Агент по размещению публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронного сообщения всем Участникам торгов ФБ ММВБ.

12) Решение о порядке размещения Облигаций (размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона либо размещение Облигаций путем сбора заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона) принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующем порядке:

- в Ленте новостей - не позднее, чем 1 (Один) день с даты принятия уполномоченным органом управления Эмитента решения о порядке размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия уполномоченным органом управления Эмитента решения о порядке размещения Облигаций.

Эмитент информирует Биржу о порядке размещения ценных бумаг (размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона либо размещение Облигаций путем сбора заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона) не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.

13) Эмитент раскрывает информацию о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по

мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

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

Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

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» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.

При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

14) В случае если Эмитент принимает решение о размещении Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Эмитент также принимает решение об установлении ставки купона на первый купонный период. Величина процентной ставки по первому купонному периоду определяется Эмитентом не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Сообщение об установленной Эмитентом ставке купона публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты установления уполномоченным органом управления Эмитента ставки купона первого купонного периода и не позднее, чем за один день до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней с даты установления уполномоченным органом управления Эмитента ставки купона первого купонного периода и не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Эмитент информирует Биржу о ставке купона на первый купонный период не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.



15) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам начиная со второго по  $j$ -ый купонный период ( $j=2,3...12$ ).

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $j$ ), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций и в следующие сроки с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента, которым принято такое решение:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> – не позднее 2(Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения ставок не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

16) Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты ( $i-1$ )-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления  $i$ -го купона ставки или порядок определения ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки или порядок определения ставок по  $i$ -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала  $i$ -го купонного периода по Облигациям, путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

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

В случае если после объявления ставок купонов или порядка определения ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами) у Облигаций останутся неопределенными ставки или порядок определения ставок хотя бы одного из последующих купонов, тогда наряду с раскрытием сообщения о ставках  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета, накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в Дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода ( $k+1$ ), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

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

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках или порядке определения ставок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (i-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i-тому и последующим купонам).

17) Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:

- при осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с п. 9.5.1 Решения о выпуске Облигаций;
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций (последней непогашенной части номинальной стоимости) в случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга (последней непогашенной части номинальной стоимости) по Облигациям в соответствии с п. 9.7 Решения о выпуске ценных бумаг;
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате процентов за несвоевременную выплату доходов и/или суммы основного долга по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае дефолта или технического дефолта по Облигациям Эмитента.

Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с даты заключения договора:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

18) При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций (в случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по требованию владельцев и/или по соглашению с владельцами Облигаций), Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки со дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

19) Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев (ранее и далее – «Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев»), является Агент по размещению.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные пунктом 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

Данное сообщение публикуется не позднее, чем за 10 (Десять) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, 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, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:

- в Ленте новостей;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

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

20) Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных 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 такое решение, но не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;
- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций;
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;
- дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому



агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.

21) Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, действующим по поручению и за счет Эмитента (ранее и далее – «Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами»). Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Агент по размещению.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные пунктом 10.2 Решения о выпуске ценных бумаг и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществлять приобретение.

Данное сообщение публикуется не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций 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, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:

- в Ленте новостей;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

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

22) В случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по требованию владельцев и/или по соглашению с владельцами Облигаций Эмитент публикует информацию о приобретении Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней.

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

23) Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующем порядке:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.

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

Указанное сообщение должно содержать следующую информацию:

- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- порядок принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-ого купонного периода;
- порядковый номер купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента;
- размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигаций, или ее отсутствие;
- порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения;
- форму и срок оплаты.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о досрочном погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.

Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

24) Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) публикуется в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.

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

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов).

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о частичном досрочном погашении, включая номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), и о размере номинальной стоимости, остающейся непогашенной в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), или о том, что такое решение не было принято, не позднее дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.

После частичного досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию об исполнении обязательств по частичному досрочному погашению по усмотрению Эмитента в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».

Указанная информация публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

25) Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после даты начала размещения Облигаций, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, и не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.

*После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.*

*Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

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

*- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*26) Эмитент обязан предоставить копию каждого сообщения, в том числе копию каждого сообщения о существенном факте, публикуемого Эмитентом, а также копию зарегистрированных Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг и изменений и/или дополнений к ним, копию Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, копию ежеквартального отчета, копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено нормативно правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку 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 соответствующего требования.*

*Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.*

*27) В случае принятия Эмитентом решения об изменении адреса страницы в сети Интернет, используемой им для раскрытия информации, момент наступления указанного события является дата начала предоставления доступа к информации, опубликованной Эмитентом на странице в сети Интернет по измененному адресу.*

*Сообщение об изменении адреса страницы в сети Интернет раскрывается Эмитентом в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) дней на странице в сети Интернет по измененному адресу (при этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей).*

*Сообщение об изменении адреса страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для раскрытия информации, должно содержать:*

*- адрес страницы в сети Интернет, ранее использовавшейся Эмитентом для раскрытия информации;*

*- адрес страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для раскрытия информации;*

*- дата, с которой Эмитент обеспечивает доступ к информации, раскрытой (опубликованной) на странице в сети Интернет по измененному адресу.*

*Тексты существенных фактов, должны быть доступны на странице Эмитента в сети Интернет в течение срока установленного Положением о раскрытии информации или иных нормативно правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, действующих на момент наступления события.*

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

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

*В связи с введением в действие приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н, о внесении изменений в нормативные акты по бухгалтерскому учету, а также, на основании решения руководства Эмитента, об изменении принципов учета и отражения отдельных статей бухгалтерской отчетности Эмитента, начиная с 01.01.2011 года и в связи с выявленными в 2012 году существенными ошибками в классификации полученных кредитов и начисленных по ним процентов по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009 г.г., Эмитентом были внесены изменения в сравнительные данные за 2010 год и по состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2010 г.г. в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

*Описание изменений в принципах учета и отражения отдельных статей бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год, а также выявленных существенных ошибок, указанных выше, и их влияния на сравнительные данные за 2010 год и по состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2010 г.г. приведено в п. 15 и 16, раздела 2 Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2011 г. (далее - бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 г.) (см. Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг).*

*Влияние ошибки классификации кредитов и процентов по срокам погашения на сравнительные данные по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009 г.г. приведено также в таблице ниже:*

тыс. руб.

Бухгалтерский баланс				
Код	Наименование показателя	Сумма «На 31 декабря 2009 г.» до корректировки	Корректировка	Сумма «На 31 декабря 2009 г.» с учетом корректировок
1410	Заемные средства	15 405 633	(1 677 117)	13 728 516
1400	ИТОГО по разделу IV	15 751 768	(1 677 117)	14 074 651
1510	Заемные средства	60 945	1 523 935	1 584 880
1550	Прочие обязательства	-	153 182	153 182
<b>1500</b>	<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>7 533 533</b>	<b>1 677 117</b>	<b>9 210 650</b>
Код	Наименование показателя	Сумма «На 31 декабря 2010 г.» до корректировки	Корректировка	Сумма «На 31 декабря 2010 г.» с учетом корректировок
1410	Заемные средства	12 130 363	(3 789 562)	8 340 801
1400	ИТОГО по разделу IV	12 373 801	(3 789 562)	8 584 239



1510	Заемные средства	-	3 657 756	3 657 756
1550	Прочие обязательства	-	131 806	131 806
<b>1500</b>	<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>9 856 767</b>	<b>3 789 562</b>	<b>13 646 329</b>

*Кроме того, вступил в силу приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (далее – «Приказ № 66н от 02.07.2010»), в соответствии с которым показатели бухгалтерского баланса Общества, начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2011 г., были представлены по состоянию на три отчетные даты (31.12.2011, 31.12.2010 и 31.12.2009), а показатели отчета о прибылях и убытках за два периода (2010 г. и 2011 г.).*

*Таким образом, отдельные показатели бухгалтерского баланса Эмитента по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009, а также отчета о прибылях и убытках за 2010 г. в годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 г. были представлены с учетом ретроспективных корректировок, вызванных изменением в принципах учета Эмитента на 2011 г., а также в связи с выявленными и скорректированными существенными ошибками, описанными выше.*

*В связи с этим, Эмитент обращает внимание, что скорректированная база расчета аналитических показателей финансово-экономической деятельности Эмитента за 2010 и по состоянию на 31.12.2010 г., а также за 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 г., не является сопоставимой с базой расчета аналогичных показателей финансово-экономической деятельности Эмитента за 2007-2009 годы и по состоянию на 31.12.2007 г., 31.12.2008 г. и 31.12.2009 г. соответственно.*

*Аудитор 2, который проводил аудит бухгалтерской отчетности Эмитента за 2009 и 2010 гг., не проводил аудит корректировок, сделанных Эмитентом в бухгалтерской отчетности за 2011 год к сравнительным данным за 2010 год и по состоянию на 31.12.2009 г. и 31.12.2010 гг., не выражал мнение о достоверности сделанных корректировок и не несет ответственность за их полноту и достоверность. Достоверность и полнота отражения указанных корректировок в отношении сравнительных данных за 2010 год и по состоянию на 31.12.2009 г. и 31.12.2010 г. была проаудирована Аудитором 1, который выразил мнение о достоверности бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год в аудиторском заключении от 2 апреля 2012 года (см. Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг).*

*В бухгалтерской отчетности за 2010 год в результате проведенных корректировок произошло изменение вступительных и сравнительных данных за 2008 и 2009 годы, согласно требованиям ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности». Подробная информация о проведенных корректировках и отражении вызванных указанными корректировками изменений приведена в п. 15 раздела II Учетная политика пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2010 год (см. Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг).*

*Кроме того, в бухгалтерской отчетности за 2009 год Эмитент также отразил корректировки бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2008 года в связи с:*

- 1) снижением ставки налога на прибыль с 1 января 2009 года с 24% до 20%;*
- 2) изменением методики формирования данных для подготовки бухгалтерской отчетности.*

*Подробная информация о проведенных корректировках и отражении вызванных указанными корректировками изменений в отчетности приведена в п. 15 раздела II Учетная политика пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2009 год (см. Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг).*

*В соответствии с внесенными в бухгалтерские отчетности Эмитента за 2007-2010 гг. (и по состоянию на конец соответствующего финансового года) корректировками, указанными выше, здесь и далее по тексту настоящего Проспекта при расчете аналитических показателей:*

- за 2007 год (и по состоянию на 31.12.2007 г.) использовались сравнительные данные за 2007 год (и по состоянию на 31.12.2007 г.), отраженные в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2008 год.

- за 2008 год (и по состоянию на 31.12.2008 г.) использовались сравнительные данные за 2008 год (и по состоянию на 31.12.2008 г.), отраженные в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2009 год с учетом корректировок сделанных в отчетности за 2010 год к сравнительным данным за 2008 год (и по состоянию на 31.12.2008 г.);

- за 2009 год (и по состоянию на 31.12.2009 г.) использовались сравнительные данные за 2009 год (и по состоянию на 31.12.2009 г.), отраженные в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2010 год;

- за 2010 год (и по состоянию на 31.12.2010 г.) использовались сравнительные данные за 2010 год (и по состоянию на 31.12.2010 г.), отраженные в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.

*Аудитор 2, который проводил аудит бухгалтерской отчетности Эмитента за 2010 г., проверил соответствие иной информации о финансовом положении Эмитента за 2009 год и по состоянию на 31.12.2009 года, содержащейся в главах III, IV, V и VIII настоящего Проспекта ценных бумаг, на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сравнительным данным за 2009 год и по состоянию на 31.12.2009 года, отраженным в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2010 год.*

*Аудитор 1, который проводил аудит бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 г., проверил соответствие иной информации о финансовом положении Эмитента за 2010 год и по состоянию на 31.12.2010 года, содержащейся в главах III, IV, V и VIII настоящего Проспекта ценных бумаг, на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сравнительным данным за 2010 год и по состоянию на 31.12.2010 года, отраженным в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, за 5 последних завершенных финансовых лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	Отчетный период					
	на 31.12.2007	на 31.12.2008	на 31.12.2009	на 31.12.2010	на 31.12.2011	на 30.06.2012
Производительность труда, тыс. руб./чел.	5 958,1	8 206,7	9 049,1	6 781,5	5 540,7	3 075,3
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	45,1	54,4	30,2	17,5	7,5	8,8
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,96	0,97	0,95	0,87	0,76	0,79
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	3,8	2,6	1,3	3,4	3,6	5,6
Уровень просроченной задолженности, %	-	-	-	-	-	-

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР России от 04 октября 2011 г. № 11-46/пз-н (далее – «Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»).*

*Расчет коэффициентов за 2007-2010 годы осуществлен на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п. 3.1., тогда как расчет коэффициентов за 2011 год осуществлен на основании данных за завершённый 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 г. бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

*Производительность труда:* Увеличение производительности труда в период с 2007 по 2009 год было связано с ростом получаемой выручки по итогам каждого финансового года. При этом росла не только получаемая прибыль, но и постепенно увеличивалась численность персонала. Снижение расчетного показателя производительности труда в 2010 г. было связано с изменением выручки Эмитента, на сей раз оказавшем негативный эффект на показатель производительности. Незначительное снижение выручки было вызвано снижением активности в конце 2009 г. вследствие кризиса в период 2008-2009 гг., уменьшением лизингового портфеля Эмитента и последовавшим в 2010 году снижением полученной выручки. По итогам 2011 завершённого финансового года производительность труда уменьшилась по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 18,3% или на 1 240 ,8 тыс. руб. При этом данное снижение не носит негативного характера, т.к. связано с увеличением численности персонала на 51,7%, а выручка, по итогам 2011 года, была получена на 24% больше чем в 2010 году.

*Отношение размера задолженности к собственному капиталу:* Показатель, характеризующий долговую нагрузку (отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам), находился на достаточно высоком уровне по состоянию на отчетные даты в течение всего периода, что свидетельствует о широком использовании заемных средств Эмитентом в своей деятельности. Следует отметить, что значение данного показателя обусловлено спецификой деятельности Эмитента, привлекающего ресурсы с финансового рынка для приобретения оборудования и передачи в лизинг. При этом общая тенденция за весь рассматриваемый период времени – снижение показателя. Показатель, начиная с 2008 года, имел устойчивую тенденцию к снижению. Так к концу 2011 года он уменьшился до значения 7,5 или на 86,3% со значения в 54,4 по итогам 2008 завершённого года. Данное снижение обусловлено постепенным увеличением величины капитала Эмитента связанного с ростом нераспределенной прибыли, которая была равна по итогам 2011 года 1 736 896 тыс. руб. и добавочным капиталом, который был равен 2 360 771 тыс. руб.

Значение данного показателя на протяжении рассматриваемого периода позволило Эмитенту пережить кризис 2008-2009 гг.

*Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала:* Показатель отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала также демонстрирует стабильно низкие значения, оставаясь практически без изменений. Так, по состоянию на 31.12.2007 данный показатель составил 0,96, к моменту завершения 2008 года – 0,97, 2009 год- 0,95, 2010 -0,87.

В итоге получается, что значение показателя варьировалось в значении чуть ниже единицы.

В 2011 г. на фоне роста долгосрочных и краткосрочных обязательств отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала уменьшилось до 0,76 . Что обусловлено также, увеличением капитала Эмитента.

*Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью):* На протяжении большей части рассматриваемого периода (2007-2011 гг.) данный показатель демонстрировал не высокие значения, что говорит о хорошем покрытии долгов Общества его текущими доходами. По итогам 2007 г. показатель имел значение равное 3,8. В 2008, 2009, 2010 гг. показатель находился в интервале 1,3-3,4. По итогам 2011 г. отношение долгов к текущим доходам поднялось до 3,6, что объясняется опережающими темпами прироста обязательств по сравнению с темпами увеличения доходов Общества за 2011 г.

*Уровень просроченной задолженности:* Эмитент на протяжении анализируемого периода не имел просроченной кредиторской задолженности.



Далее приведены показатели за 1 полугодие 2012 г.:

- производительность труда- 3 075,3 тыс. руб./чел.;
- отношение размера задолженности к собственному капиталу – 8,8;
- отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала – 0,79;
- степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью) – 5,6.

Уровень просроченной задолженности - не рассчитывается, т.к. у Эмитента по состоянию на 30.06.2012 года отсутствовала просроченная задолженность.

### 3.2. Рыночная капитализация эмитента

Информация о рыночной капитализации эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет, с указанием соответствующего организатора торговли на рынке ценных бумаг и сведений о рыночной капитализации на дату завершения каждого финансового года и на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

*Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным Приказом ФСФР России от 09.11.2010 № 10-65/пз-н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29.11.2010, регистрационный № 19062).*

*Информация о рыночной капитализации Эмитента не приводится, так как обыкновенные именные акции Эмитента не были допущены к обращению на организованном рынке ценных бумаг.*

### 3.3. Обязательства эмитента

#### 3.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Общая сумма заемных средств эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам за 5 последних завершенных финансовых лет (значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершеного финансового года):

Наименование показателя	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
Общая сумма заемных средств, тыс. руб. *	10 851 771	18 269 197	15 466 578	11 998 557	15 276 755
Просроченная задолженность по заемным средствам, тыс. руб.	-	-	-	-	-

\* Показатель на 31.12.2007, 31.12.2008 и 31.12.2009 гг. включает в себя данные строк 510 и 610 Формы № 1 «Бухгалтерский баланс» за соответствующие отчетные периоды с учетом информации, изложенной в п.3.1. настоящего Проспекта. Показатель на 31.12.2010 и 31.12.2011 гг. включает в себя данные строк 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса на 31.12.2011 г. с учетом информации, изложенной в п.3.1 настоящего Проспекта.

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».*

*Расчет коэффициентов за 2007-2010 годы осуществлен на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п. 3.1., тогда как расчет коэффициентов за 2011 год осуществлен на основании данных за завершённый 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 год бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

Структура заемных средств эмитента за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода):

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2011, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	12 685 351
в том числе:	
Кредиты	11 871 551
займы, за исключением облигационных	813 800
облигационные займы	0,00
Краткосрочные заемные средства	2 591 404
в том числе:	
Кредиты	2 335 904
займы, за исключением облигационных	255 500
облигационные займы	0,00
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0,00
в том числе:	
по кредитам	0,00
по займам, за исключением облигационных	0,00
по облигационным займам	0,00

Наименование показателя	Значение показателя на 30.06.2012, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства	15 135 774
в том числе:	
кредиты	14 401 113
займы, за исключением облигационных	734 661
облигационные займы	0,00
Краткосрочные заемные средства	2 099 003
в том числе:	
кредиты	1 843 503
займы, за исключением облигационных	255 500
облигационные займы	0,00
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0,00
в том числе:	
по кредитам	0,00
по займам, за исключением облигационных	0,00
по облигационным займам	0,00

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за 5 последних завершённых финансовых лет (значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершённого финансового года):

Наименование показателя	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
Общая сумма заемных средств и кредиторской задолженности, тыс. руб. *	17 928 289	27 093 111	21 337 026	19 687 501	27 150 201
Просроченная кредиторская задолженность, тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», при этом:

- к общей сумме кредиторской задолженности за 2007, 2008, 2009 гг. Эмитент относит величину строк бухгалтерского баланса 510, 610 и 620 согласно данным бухгалтерской отчетности Эмитента

на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных с учетом информации изложенной в п.3.1. настоящего Проспекта.

- к общей сумме кредиторской задолженности за 2010-2011 год Эмитент относит величину строк бухгалтерского баланса 1410, 1510 и 1520 согласно данным бухгалтерской отчетности Эмитента за соответствующий отчетный период, отраженный в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 г., с учетом информации приведенной в п. 3.1. настоящего Проспекта.

Структура кредиторской задолженности эмитента за последний заверченный финансовый год и последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода):

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение показателя на 31.12.2011, тыс. руб.</b>
Общий размер кредиторской задолженности *	11 873 446
из нее просроченная	0,00
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	67 096
из нее просроченная	0,00
перед поставщиками и подрядчиками	30 993
из нее просроченная	0,00
перед персоналом организации	0,00
из нее просроченная	0,00
прочая **	11 775 357
из нее просроченная	0,00

\* Под общим размером кредиторской задолженности в данной таблице Эмитент подразумевает величину строки бухгалтерского баланса 1520 согласно данным бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.

\*\* В прочую кредиторскую задолженность Эмитента включаются Расчеты с покупателями и заказчиками в размере 8 205 211 тыс. руб., расчеты по отложенному НДС в размере 3 559 571 тыс. руб. (Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Европлан» за 2011 год).

<b>Наименование показателя</b>	<b>Значение показателя на 30.06.2012, тыс. руб.</b>
Общий размер кредиторской задолженности *	13 764 285
из нее просроченная	0,00
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	4 118 416
из нее просроченная	0,00
перед поставщиками и подрядчиками	95 638
из нее просроченная	0,00
перед персоналом организации	1 156
из нее просроченная	0,00
прочая	9 549 075
из нее просроченная	0,00

\* Под общим размером кредиторской задолженности в данной таблице Эмитент подразумевает величину строки бухгалтерского баланса 1520 согласно данным бухгалтерской отчетности Эмитента по состоянию на 30.06.2012 год.

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

**Просроченная кредиторская задолженность, в том числе по заемным средствам за 5 последних заверченных финансовых лет у Эмитента отсутствовала.**

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств, по состоянию на конец последнего заверщенного отчетного периода:

***По состоянию на 30.06.2012:***

1) Полное фирменное наименование: ***"Газпромбанк" (Открытое акционерное общество)***

Сокращенное фирменное наименование: ***ГПБ (ОАО)***

Место нахождения: ***117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корпус 1.***

ИНН: ***7744001497***

ОГРН: ***1027700167110***

Сумма задолженности, тыс. руб.: ***3 200 000***

Размер и условия просроченной задолженности: ***просроченная задолженность отсутствует***

Сведения об аффилированности: ***Кредитор не является аффилированным лицом по отношению к Эмитенту.***

2) Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество коммерческий банк «ГЛОБЭКС»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "ГЛОБЭКСБАНК"***

Место нахождения: ***109004, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 59, стр. 2***

ИНН: ***7744001433***

ОГРН: ***1027739326010***

Сумма задолженности, тыс. руб.: ***2 250 000***

Размер и условия просроченной задолженности: ***просроченная задолженность отсутствует***

Сведения об аффилированности: ***Кредитор не является аффилированным лицом по отношению к Эмитенту.***

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

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

Место нахождения: ***117997, город Москва, улица Вавилова, дом 19***

ИНН: ***7707083893***

ОГРН: ***1027700132195***

Сумма задолженности, тыс. руб.: ***2 280 328***

Размер и условия просроченной задолженности: ***просроченная задолженность отсутствует***

Сведения об аффилированности: ***Кредитор не является аффилированным лицом по отношению к Эмитенту.***

***Прочие кредиторы, на долю которых приходится не менее 10% от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10% от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств, по состоянию на 30.06.2012 отсутствуют.***

### **3.3.2. Кредитная история эмитента**

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение пяти последних завершенных финансовых лет и в течение последнего заверщенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего заверщенного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными:

***Приводятся сведения по действовавшим и действующим обязательствам Эмитента, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента или которые он считает для себя существенными.***

1. Вид и идентификационные признаки обязательства
---

<b>Облигационный заем (облигации серии 01), Государственный регистрационный номер 4-01-56453-Р от 27 сентября 2007г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Владельцы облигаций серии 01
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	2 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 руб. (облигации погашены 11.08.2011г.)
Срок кредита (займа), лет	1 092дня
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	1-4 купоны - 14,5% годовых, 5-6 купоны - 10 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по облигациям исполнялись в срок и в полном объеме
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	11.08.2011 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	11.08.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Ставка купона определена перед размещением. Поручительство - ООО "Европлан Авто". Предусмотрена амортизация основного долга: - 728-й день с даты начала размещения облигаций - погашение 25 % номинальной стоимости облигаций; - 910-й день с даты начала размещения облигаций - погашение 25 % номинальной стоимости облигаций; - 1092-й день с даты начала размещения облигаций - погашение 50 % номинальной стоимости облигаций

<b>2. Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>Договор займа от 16 мая 2002 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	INTERNATIONAL FINANCE CORPORATION (транскрипция на русском языке -Международная финансовая корпорация), 2121 Pennsylvania Avenue, NW, Washington (транскрипция на русском языке- 2121 Пенсильвания-Авеню, Северо-запад, Вашингтон)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	10 000 000 долл. США.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	60 месяцев (5 лет)

Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	5,89 %
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.04.2007 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	15.04.2007 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

3. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b><i>Договор займа от 28 февраля 2002 г.</i></b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	European Bank for Reconstruction and Development (транскрипция на русском языке- Европейский Банк реконструкции и развития), One Exchange Square London EC2A 2JN, UK (транскрипция на русском языке- Одна Эксчандж-Сквер, Лондон EC2A 2ЮН, Соединенное королевство Великобритании и Северной Ирландия)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	10 000 000 долл. США.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершнного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	64 месяца (5 лет 4 месяца)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	7,57%
Количество процентных (купонных) периодов	11
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.06.2007 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	15.06.2007 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

4. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b><i>Договор займа от 01 марта 2002 г.</i></b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Basilcom Trading Limited (транскрипция на русском языке- Базилком Трейдинг Лимитед), Themistokli Dervi 5, ELENION BUILDING, 2nd floor, 1066, Nicosia, Cyprus (транскрипция на русском языке - Темистокли Дерви 5, Здание Эленион, 2-ой этаж, 1066, Никосия, Кипр)

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	15 000 000 долл. США.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	118 месяцев (9 лет и 8 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	8,53 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	51
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	25.06.2015 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	28.12.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

5. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Договор займа от 19 ноября 2003 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Basilcom Trading Limited (транскрипция на русском языке - Базилком Трейдинг Лимитед), Themistokli Dervi 5, ELENION BUILDING, 2nd floor, 1066, Nicosia, Cyprus (транскрипция на русском языке - Темистокли Дерви 5, Здание Эленион, 2-ой этаж, 1066, Никосия, Кипр)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	20 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	98 месяцев (8 лет и 1 месяц)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	9,3 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	30
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	03.08.2012 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	28.12.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

6. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Договор займа от 27 ноября 2003 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	

Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Black Sea Trade and Development Bank (транскрипция на русском языке – Черноморский банк торговли и развития),  1 Komnion Str., 54624 Thessaloniki, Greece (транскрипция на русском языке – ул. Комнион 54624 Салоники, Греция)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	5 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	45 месяцев (3 года 9 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	6,24 %
Количество процентных (купонных) периодов	7
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.08.2007 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	01.08.2007 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

7. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Договор займа от 01 декабря 2003 г.</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Basilcom Trading Limited (транскрипция на русском языке- Базилком Трейдинг Лимитед), Themistokli Dervi 5, ELENION BUILDING, 2nd floor, 1066, Nicosia, Cyprus (транскрипция на русском языке - Темистокли Дерви 5, Здание Эленион, 2-ой этаж, 1066, Никосия, Кипр)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	30 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	97 месяцев (8 лет)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	9,3 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	29
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	29.03.2015 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	28.12.2011 г.



Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют
--	-------------

8. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитный договор от 20 июля 2004 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Deutsche Investitions- und Entwicklungsgesellschaft mbH (транскрипция на русском языке- Дойче Инвестиционс-унд Энтвиклунгсгезелльшафт мбХ), Kaemmergasse 22 0676 Cologne, Germany (транскрипция на русском языке- Переулок Кэммер 22 0676, Кологнe, Германия)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	7 500 000 Евро
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 Евро
Срок кредита (займа), лет	74 месяца (6 лет 2 месяца)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	6,25 %
Количество процентных (купонных) периодов	12
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.08.2010 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	15.08.2010 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

9. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 28 июля 2004 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Overseas Private Investment Corporation (транскрипция на русском языке- Оверсиз Прайвит Инвестмент Корпорейшн), 1100 New York Avenue, NW, Washington, D.C. 20527 (транскрипция на русском языке- 1100 Нью-Йоркская авеню, Северо-запад, Вашингтон, округ Колумбия 20527)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	30 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	83 месяца (6 лет и 9 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	8,19 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	28

Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.06.2011 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	15.06.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

10. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b><i>Кредитное соглашение от 14 декабря 2004 г.</i></b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	European Bank for Reconstruction and Development (транскрипция на русском языке- Европейский Банк реконструкции и развития), One Exchange Square London EC2A 2JN, UK (транскрипция на русском языке- Одна Эксчандж-Сквер, Лондон EC2A 2ЮН, Соединенное королевство Великобритании и Северной Ирландия)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	15 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершнного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	71 месяц (5 лет 11 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	7,82%
Количество процентных (купонных) периодов	12
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	22.10.2010 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	22.10.2010 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

11. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b><i>Договор займа от 11 июля 2005 г.</i></b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Black Sea Trade and Development Bank (транскрипция на русском языке – Черноморский банк торговли и развития),  1 Komnion Str., 54624 Thessaloniki, Greece (транскрипция на русском языке – ул. Комнион 54624 Салоники, Греция)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	11 000 000 долл. США

Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	46 месяцев (3 года 10 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	7,96 %
Количество процентных (купонных) периодов	7
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	24.04.2009 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	24.04.2009 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

12. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитный договор от 11 августа 2005 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Deutsche Investitions- und Entwicklungsgesellschaft mbH (транскрипция на русском языке- Дойче Инвестиционс-унд Энтвиклунгсгезелльшафт мбХ), Kaemmergasse 22 0676 Cologne, Germany (транскрипция на русском языке- Переулок Кэммер 22 0676, Колонне, Германия)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	15 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США
Срок кредита (займа), лет	78 месяцев (6 лет и 6 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	8,28 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	26
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.02.2012 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	13.02.2012 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

13. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитный договор от 26 августа 2005 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	

Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Nederlandse Financierings-Maatschappij Voor Ontwikkelingslanden N.V (транскрипция на русском языке- Нидерландсе Финансиерингс-Маатсхаппей Воор Онтвиккелингсланден Н.В.), Anna van Saksenlaan 71 2593 HW The Hague The Netherlands (транскрипция на русском языке- Анна ван Сэксенлаан 71 2593 Северо-запад, Гаага Нидерланды)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	10 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США
Срок кредита (займа), лет	78 месяцев (6 лет и 6 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	8,13 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	26
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.02.2012 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	13.02.2012 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

14. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b><i>Кредитный договор от 15 декабря 2005 г.</i></b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	European Bank for Reconstruction and Development (транскрипция на русском языке- Европейский Банк реконструкции и развития), One Exchange Square London EC2A 2JN, UK (транскрипция на русском языке- Одна Эксчандж-Сквер, Лондон EC2A 2JN, Соединенное королевство Великобритании и Северной Ирландия)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	40 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США
Срок кредита (займа), лет	55 месяцев (4 года 7 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	7,62%
Количество процентных (купонных) периодов	18
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	13.07.2010 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	13.07.2010 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

15. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 2 августа 2006 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	INTERNATIONAL FINANCE CORPORATION (транскрипция на русском языке -Международная финансовая корпорация), 2121 Pennsylvania Avenue, NW, Washington (транскрипция на русском языке- 2121 Пеннсилвэния-Авеню, Северо-запад, Вашингтон)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	555 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 руб.
Срок кредита (займа), лет	68 месяцев (5 лет и 6 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	8,75 % годовых
Количество процентных (купонных) периодов	23
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.04.2012 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	16.06.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

16. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 15 декабря 2006 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Overseas Private Investment Corporation (транскрипция на русском языке- Оверсиз Прайвит Инвестмент Корпорейшн), 1100 New York Avenue, NW, Washington, D.C. (транскрипция на русском языке- 1100 Нью-Йоркская авеню, Северо-запад, Вашингтон, округ Колумбия 20527)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	100 000 000 долл. США

Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	50 000 000 долл. США
Срок кредита (займа), лет	84 месяца (7 лет)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	7,59% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	28
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов и погашению основного долга исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.12.2013 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

17. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Договор займа от 23 февраля 2007 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Black Sea Trade and Development Bank (транскрипция на русском языке – Черноморский банк торговли и развития),  1 Komnion Str., 54624 Thessaloniki, Greece (транскрипция на русском языке – ул. Комнион 54624 Салоники, Греция)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	18 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	44 месяца (3 года 8 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	8,12 %
Количество процентных (купонных) периодов	7
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	25.10.2010 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	25.10.2010 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

18. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 09 марта 2007 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «ЮниКредит банк», 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д.9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	13 000 000 долл. США

Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США
Срок кредита (займа), лет	36 месяцев (3 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	8,5 %
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	09.03.2010 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	09.03.2010 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

19. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Договор займа от 26 апреля 2007 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «BNP Paribas» (транскрипция на русском языке – БНП Париба), 125047 Москва, ул. Лесная, д.5, БЦ "Белая площадь", здание "В"
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	110 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США.
Срок кредита (займа), лет	36 месяцев (3 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	5,99%
Количество процентных (купонных) периодов	12
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	26.04.2010 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	26.04.2010 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

20. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 1 ноября 2007 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	KfW IPEX-Bank GmbH (транскрипция на русском языке- КфВ ИПЭКС-Банк ГмбХ), Palmengartenstrae 5-9 60325 Frankfurt am Main Germany (транскрипция на русском языке- Палменгартенштрассе, 5-9 60 325 Франкфурт-на-Майне, Германия)

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	60 000 000 Евро
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчётного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 Евро
Срок кредита (займа), лет	48 месяцев (4 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	2,74% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	16
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объёме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	05.11.2011 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	05.11.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

21. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 17 апреля 2008 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «ЮниКредит банк», 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д.9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	22 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчётного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США
Срок кредита (займа), лет	36 месяцев (3 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	6,60%
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объёме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	17.04.2011 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	21.03.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

22. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Договор займа от 23 июня 2008 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	



Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Basilcom Trading Limited (транскрипция на русском языке- Базилком Трейдинг Лимитед), Themistokli Dervi 5, ELENION BUILDING, 2nd floor, 1066, Nicosia, Cyprus (транскрипция на русском языке - Темистокли Дерви 5, Здание Эленион, 2-ой этаж, 1066, Никосия, Кипр)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	25 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчётного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	0,00 долл. США
Срок кредита (займа), лет	43 месяца (3 года и 6 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	9,3% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	7
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполнялись в срок и в полном объёме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.07.2016 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	28.12.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

23. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитный договор от 8 июля 2008 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	European Bank for Reconstruction and Development (транскрипция на русском языке- Европейский Банк реконструкции и развития), One Exchange Square London EC2A 2JN, UK (транскрипция на русском языке- Одна Эксчандж-Сквер, Лондон EC2A 2ЮН, Соединённое королевство Великобритании и Северной Ирландии)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностран. валюта	600 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчётного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностран. валюта	171 428 571 руб.
Срок кредита (займа), лет	60 месяцев (5 лет)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	12,56%
Количество процентных (купонных) периодов	19
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов и погашению суммы основного долга исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	03.06.2013 г.

Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

24. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 29 июля 2008 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	CommerzBank S.A. (транскрипция на русском языке- Коммерцбанк С.А.), Boite Postale: 303 L-2013 Luxembourg, (транскрипция на русском языке- Отделение почты: 303 л-2013, Люксембург)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	75 000 000 долл. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	0,00 долл. США
Срок кредита (займа), лет	36 месяцев (3 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	4,6 %
Количество процентных (купонных) периодов	12
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	29.07.2011 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	29.07.2011 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

25. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 1 ноября 2008 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Nederlandse Financierings-Maatschappij Voor Ontwikkelingslanden N.V (транскрипция на русском языке- Нидерландсе Финансиерингс-Маатсхаппей Воор Онтвиккелингсланден Н.В.), Anna van Saksenlaan 71 2593 HW The Hague The Netherlands (транскрипция на русском языке- Анна ван Сэксенлаан 71 2593 Северо-запад, Гаага Нидерланды)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	17 000 000 дол. США
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранн. валюта	13 222 222 дол. США
Срок кредита (займа), лет	83 месяца (6 лет 11 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	5,79 %
Количество процентных (купонных) периодов	14

Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов и погашению суммы основного долга исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.10.2015 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

26. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 25 сентября 2009 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «ЮниКредит банк», 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д.9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	400 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	0,00 руб.
Срок кредита (займа), лет	12 месяцев (1 год)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	12,81 %
Количество процентных (купонных) периодов	12
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объеме.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	25.09.2009 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	25.09.2010 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

27. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредит. Генеральное соглашение от 20 августа 2010 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк», 119071 Москва, Ленинский проспект 15А
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	450 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	450 000 000 руб.
Срок кредита (займа), лет	24 месяца (2 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	9,68 %
Количество процентных (купонных) периодов	24
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объеме.

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	30.07.2012 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	30.07.2012 г.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

28. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 17 сентября 2010 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «ЮниКредит банк», 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д.9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	600 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	600 000 000 руб.
Срок кредита (займа), лет	45 месяцев (3 года 9 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	10,3 %
Количество процентных (купонных) периодов	45
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	23.06.2014 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

29. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 17 сентября 2010 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «ЮниКредит банк», 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д.9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	400 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	0,00 руб.
Срок кредита (займа), лет	18 месяцев (1 год 6 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	7,76 %
Количество процентных (купонных) периодов	18
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства исполнялись в срок и в полном объеме. Основной долг погашен досрочно.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	17.02.2012 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	10.06.2011 г.

Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют
--	-------------

30. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 28 октября 2010 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	European Bank for Reconstruction and Development (транскрипция на русском языке- Европейский Банк реконструкции и развития), One Exchange Square London EC2A 2JN, UK (транскрипция на русском языке- Одна Эксчандж-Сквер, Лондон EC2A 2ЮН, Соединенное королевство Великобритании и Северной Ирландия)
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	1 500 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	1 500 000 000 руб.
Срок кредита (займа), лет	90 месяцев (7 лет и 6 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	10,39% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	30
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.03.2018 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

31. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредит. Генеральное соглашение от 8 декабря 2010 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Открытое акционерное общество "Сбербанк России", 117997, город Москва, улица Вавилова, дом 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	2 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	916 250 751 руб.
Срок кредита (займа), лет	48 месяцев (4 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	10% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	48
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов и погашению суммы основного долга исполняются в срок.

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	07.12.2014 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

32. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитный договор от 13 декабря 2010 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество коммерческий банк «ГЛОБЭКС», 109004, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 59, стр. 2
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	3 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	2 250 000 000 руб.
Срок кредита (займа), лет	35 месяцев (3 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	11,4% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	35
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов и погашению суммы основного долга исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	31.10.2013 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

33. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитный договор от 7 июня 2011 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	"Газпромбанк" (Открытое акционерное общество), 117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корпус 1.
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	3 200 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	3 200 000 000 руб.
Срок кредита (займа), лет	48 месяцев (4 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	11,25%
Количество процентных (купонных) периодов	16
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	05.06.2015 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил.

Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют
--	-------------

34. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредитное соглашение от 21 июня 2011 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Закрытое акционерное общество «ЮниКредит банк», 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д.9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	400 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	400 000 000 руб.
Срок кредита (займа), лет	18 месяцев (1 год 6 месяцев)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	9,90%
Количество процентных (купонных) периодов	18
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	21.12.2012 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

35. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>Кредит. Договор об открытии не возобновляемой кредитной линии от 14 июня 2012 г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения кредитора (займодавца)	Открытое акционерное общество "Сбербанк России", 117997, город Москва, улица Вавилова, дом 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранная валюта	4 000 000 000 руб.
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг (на 30.06.2012), руб./иностранная валюта	1 364 077 774 руб.
Срок кредита (займа), лет	48 месяцев (4 года)
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	10,5% годовых
Количество процентных (купонных) периодов	48
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	Просрочка отсутствует. Обязательства по выплате процентов и погашению суммы основного долга исполняются в срок.
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	13.06.2016 г.
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	Срок погашения не наступил.
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют



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

Информация об общей сумме обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, на дату окончания каждого из 5 последних завершенных финансовых лет, а также на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	30.06.2012
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения, тыс. руб.	12 951 489	17 090 582	10 227 815	8 520 373	9 895 873	14 266 564
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, тыс. руб., в т.ч. в форме залога или поручительства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о каждом из обязательств эмитента из обеспечения, предоставленного в течение последнего завершеного финансового года и в течение последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, составляющем не менее 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения:

1. Наименование обязательства: **Обеспечение обязательств по Кредитному соглашению с OVERSEAS PRIVATE INVESTMENT CORPORATION (транскрипция на русском языке - Оверсиз Прайвит Инвестмент Корпорэйшн) от 15 декабря 2006 года.**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **100 000 000 долл. США (размер обеспеченного обязательства на 31.12.2011 года составил 2 232 354 178 руб., а на 30.06.2012 года составил 1 640 845 000 руб. за счет погашения части основного долга)**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **15.12.2013г.**

Способ обеспечения: **зalog**

Размер обеспечения: **2 161 884 264 руб. (на 30.06.2012).**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **предоставление залога (оборудование и автотранспортные средства, переданные в лизинг, а также права лизингодателя по договорам лизинга) в обеспечение исполнения обязательств Эмитента по Кредитному соглашению. Стоимость предмета залога: 2 161 884 264,88 руб.**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **15.12.2013 г.**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: **Риск ненадлежащего исполнения обязательства – низкий. Фактор, который может привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обязательства: техническая задержка при переводе денежных средств, вероятность его возникновения низкая.**

2. Наименование обязательства: **Обеспечение обязательств по Кредитному соглашению с European Bank for Reconstruction and Development (на русском языке - Европейский Банк реконструкции и развития от 28 октября 2010 года).**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **1 500 000 000 размер обеспеченного обязательства на 31.12.2011 года составил 1 500 000 000 руб., на 30.06.2012 года составил 1 500 000 000 руб. за счет погашения части основного долга.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **15.03.2018г.**

Способ обеспечения: **зalog**

Размер обеспечения: **1 577 968 663 руб. (на 30.06.2012).**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **предоставление залога (оборудование и автотранспортные средства, переданные в лизинг, а также права лизингодателя по договорам лизинга) в обеспечение исполнения обязательств Эмитента по Кредитному соглашению. Стоимость предмета залога: 1 577 968 663 руб.**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **15.03.2018г.**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: **Риск ненадлежащего исполнения обязательства – низкий. Фактор, который может привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обязательства: техническая задержка при переводе денежных средств, вероятность его возникновения низкая.**

3. Наименование обязательства: **Обеспечение обязательств по кредитному договору с ОАО "Газпромбанк" от 7 июня 2011 года**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **3 200 000 000 руб.**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **05.06.2015г.**

Способ обеспечения: **зalog**

Размер обеспечения: **780 361 714 руб. (на момент заключение договора)**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **предоставление залога (оборудование и автотранспортные средства, переданные в лизинг), а также договор уступки права денежного требования по договорам лизинга в обеспечение исполнения обязательств Эмитента по кредитному договору. Стоимость предмета залога: 4 161 216 841,22 руб.**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **05.06.2015г.**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: **Риск ненадлежащего исполнения обязательства – низкий. Фактор, который может привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обязательства: техническая задержка при переводе денежных средств, вероятность его возникновения низкая.**

4. Наименование обязательства: **Обеспечение обязательств по Договору об открытии не возобновляемой кредитной линии с ОАО "Сбербанк" от 14 июня 2012 г.**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **4 000 000 000 (размер обеспеченного обязательства на 30.06.2012 года составил 2 280 328 484 руб. за счет погашения части основного долга)**

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **13.06.2016г.**

Способ обеспечения: **зalog**

Размер обеспечения: **2 150 157 642 руб. (на момент заключение договора)**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **предоставление залога (оборудование и автотранспортные средства, переданные в лизинг, а также права лизингодателя по договорам лизинга) в обеспечение исполнения обязательств Эмитента по договору. Стоимость предмета залога: 2 594 504 294,61 руб.**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **13.06.2016г.**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: **Риск ненадлежащего исполнения обязательства – низкий. Фактор, который может привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обязательства: техническая задержка при переводе денежных средств, вероятность его возникновения низкая.**

### **3.3.4. Прочие обязательства эмитента**

Соглашения эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой)

отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах:

*В соответствии с условиями некоторых кредитных соглашений, Эмитент обязан выполнять наложенные на него финансовые и другие ограничения (кованты), которые связаны, по большей части, с мониторингом качества лизингового портфеля Эмитента и структуры финансирования, привлекаемого Эмитентом.*

*Условия кредитных соглашений также требуют от Эмитента достигать определенных финансовых коэффициентов. Необходимость соблюдать финансовые коэффициенты и другие ограничения могут препятствовать способности Эмитента выполнять свои бизнес-стратегии. Кроме того, любое нарушение ограничений, указанных в кредитных соглашениях, Эмитентом может привести к дефолту по данному виду обязательств и, соответственно, немедленному погашению задолженности. Следствием чего может быть существенное негативное влияние на бизнес, доходы, финансовое состояние, результаты деятельности Эмитента и возможность выполнять свои обязательства.*

*Эмитентом формализован процесс контроля за соблюдением таких особых условий (ковант), при принятии управленческих решений данные риски оцениваются на постоянной основе. Поэтому вероятность реализации рисков, связанных с несоблюдением таких особых условий, Эмитент рассматривает как незначительную.*

*К соглашениям или срочным сделкам, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии ЗАО «Европлан», его ликвидности, результатах деятельности, могут быть отнесены сделки по аренде основных средств (предоставление Эмитентом основных средств в финансовую аренду (лизинг)). Основной хозяйственной деятельностью Эмитента является предоставление автотранспорта, оборудования и коммерческой недвижимости в финансовую аренду (лизинг). Стоимость лизингового имущества, переданного Эмитентом (лизингодателем) лизингополучателю учитывается на забалансовых счетах ЗАО «Европлан» («Основные средства, переданные в аренду»). По состоянию на 31.12.2007 г. стоимость основных средств, переданных в аренду, составляет 13 947 449 тыс. руб., на 31.12.2008 г. – 19 904 398 тыс. руб., на 31.12.2009 г. - 14 850 524 тыс. руб., на 31.12.2010 г. – 16 206 668 тыс. руб., на 31.12.2011 г. - 24 439 813 тыс. руб. По состоянию на 30.06.2012 г. стоимость основных средств, переданных в аренду, составляет 29 516 784 тыс. руб.*

*Также на забалансовом учете у Эмитента учитываются арендованные основные средства (в том числе по лизингу). Их величина в процентном отношении к балансовой величине активов не превышает 1 процента соответственно, и, поэтому они не могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты его деятельности и расходы.*

*Факторы, при которых упомянутые выше обязательства могут повлечь перечисленные изменения и вероятность их возникновения: Основными факторами могут быть резкое снижение объема лизинговых операций и, соответственно, снижение входящего денежного потока от действующих клиентов. Эмитент расценивает такую вероятность как крайне низкую, так как оперирует в среде большого количества мелких и средних лизингополучателей.*

*Причины заключения эмитентом данных соглашений, предполагаемая выгода эмитента от этих соглашений и причины, по которым данные соглашения не отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: Деятельность Эмитента заключается в финансовом посредничестве между клиентом, у которого есть потребность приобрести имущество, и поставщиком данного имущества. Эмитент участвует в сделке приобретения путем оплаты большей части стоимости имущества. В связи с чем и заключает соглашения содержащие условия передачи основных средств по лизингу. При этом у Эмитента на регулярной основе проводится процесс контроля за соблюдением всех условий таких соглашений, при принятии управленческих решений все риски оцениваются на регулярной основе. Поэтому вероятность реализации риска Эмитент рассматривает как незначительную.*

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

Для Облигаций серии 04, Облигаций серии 05:

Основные цели эмиссии: *Основными целями эмиссии является привлечение инвестиций.*

Направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг: *Средства, полученные от размещения Облигаций, предполагается использовать для финансирования оборотного капитала и общекорпоративных целей Эмитента.*

*Размещение эмиссионных ценных бумаг не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции в том числе, для приобретения долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации; уменьшения или погашения кредиторской задолженности или иных обязательств Эмитента.*

*Выпуск облигаций не является получением заимствований государственным или муниципальным унитарным предприятием, т.к. Эмитент имеет иную организационно-правовую форму.*

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

*Рынок Российской Федерации, характеризуется более высоким по сравнению с развитыми рынками уровнем правовых, экономических и политических рисков. При этом можно наблюдать волатильность котировок многих ценных бумаг, падение их рыночных курсов, рост стоимости собственного капитала, существенное ужесточение условий кредитования и удорожание заемных средств, что создает дополнительные риски для финансирования текущей и инвестиционной деятельности Эмитента. В результате возникает неопределенность, которая может повлиять на будущую коммерческую деятельность Эмитента, возможность реализации его активов и соблюдение сроков погашения обязательств. Эмитент дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти риски могут быть не единственными, с которыми может столкнуться Эмитент в ходе своей хозяйственной деятельности. Возникновение дополнительных рисков и неопределенностей, включая риски и неопределенности, о которых Эмитенту в настоящий момент ничего не известно или которые Эмитент считает несущественными, может также привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента и повлиять на его способность погасить обязательства по ним. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента.*

*Все оценочные суждения, законы и нормативные акты Российской Федерации, упомянутые или используемые для анализа и раскрытия информации в настоящем разделе Проспекта ценных бумаг, используются в редакции действительной по состоянию на дату его утверждения, если иное не указано в тексте настоящего Проспекта ценных бумаг.*

*Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в частности:*

- *отраслевых рисков;*
- *страновых и региональных рисков;*
- *финансовых рисков;*
- *правовых рисков;*
- *рисков, связанных с деятельностью эмитента.*

*Представленный перечень факторов не является исчерпывающим, а лишь отражает точку зрения и собственные оценки Эмитента.*

Политика эмитента в области управления рисками:

*Политика Эмитента в области управления рисками состоит в минимизации непредвиденных потерь от рисков с учетом приемлемого для акционера и руководства Эмитента соотношения между риском и доходностью вложений. Эмитентом применяется интегрированный подход к управлению рисками, который обеспечивает полный цикл, а именно: идентификацию, анализ, оценку и приоритезацию рисков, планирование и согласование мероприятий по управлению рисками, мониторинг и контроль по всем типам рисков, присущих бизнесу Эмитента, по всей*

организационной структуре и географии присутствия Эмитента. Информирование руководства Эмитента происходит по всему спектру рисков для гарантирования полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации для каждого из уровней принятия решения (поддержка механизма контроля и принятия решений по управлению рисками на различных уровнях иерархии Эмитента в зависимости от приоритета рисков и их важности для Эмитента). Эффективное управление рисками направлено на адекватную оценку рисков с учетом долгосрочного характера лизингового финансирования, предотвращение возникновения рисков ситуаций и реализацию системы снижения негативных последствий в случае наступления рисков событий. Цель построения эффективной системы управления рисками — защита интересов инвесторов и акционера. Адекватная оценка рисков и своевременное применение инструментов их минимизации ведут к стабильному развитию лизинговой деятельности в долгосрочной перспективе.

### 3.5.1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Эмитент осуществляет свою деятельность в лизинговой отрасли на территории Российской Федерации в соответствии с российским законодательством. Эмитент реализует сделки внутреннего лизинга и не вовлечен в сделки международного или трансграничного лизинга.

В целом, на протяжении всего времени существования Эмитента, рынок внутреннего лизинга характеризовался со стороны спроса отсутствием прямой зависимости (и, соответственно, рисков значительного колебания) от зарубежных рынков лизинга, внешних товарных рынков и объемов экспорта-импорта товаров и услуг. Также рынок напрямую не связан ни с международной, ни с российской конъюнктурой биржевых товаров. Основой рыночного спроса являются факторы внутренних потребностей российских предприятий и предпринимателей в замещении изношенного оборудования и транспорта, расширении и модернизации производств и оказываемых услуг, в основном, для внутреннего рынка.

Российская отрасль лизинга хорошо регламентирована внутренним законодательством и функционирует в стране более 15 лет. В течение 13-ти лет регулируется отдельным Федеральным законом №164-ФЗ от 29.10.98 г. «О финансовой аренде (лизинге)». Защита и реализация прав и обязанностей сторон сделок лизинга также закреплены в специальных положениях Гражданского и Налогового кодексов РФ. Это создает более надежную законодательную основу функционирования лизинговой отрасли России, чем многих других сегментов финансовых услуг.

Несмотря на относительно недолгий период существования и развития, российский рынок лизинга прошел несколько циклов развития. Российский лизинг характеризуется значительным объемом (входит в десятку крупнейших лизинговых рынков в мире) и высокой положительной динамикой как до спада 2009 года, так и после него. За периодом бурного роста в 2000-2007 г. г. (в среднем на 81% в год, по оценкам ассоциации "Рослизинг") рынок достиг максимума в 35,4 млрд. долларов США с НДС (39 млрд. долларов США, по оценкам РА «Эксперт»). Осень 2008 года и далее весь 2009 год принесли рынку как всему сектору финансовых услуг сильное замедление исторических темпов роста. В 2008 г. и 2009 г. последовало сокращение объемов рынка на 27% и 56 % до 720 и 315 млрд. руб. соответственно (по данным РА «Эксперт»). Обстановка на финансовых рынках отразилась на рынке лизинга, где в тот период произошли значимые, по мнению Эмитента, изменения. Лизинг сократился во всех сегментах, но прежде всего в сегментах крупных проектов. Падение спроса на долгосрочное финансирование и на покупку основных средств для бизнеса, а также рост ставок оказали свое воздействие на бизнес Эмитента, вызвав пропорциональное сокращение формирования нового портфеля сделок. Однако сегмент автолизинга, основной по специализации Эмитента, оказался наиболее устойчивым сегментом из рыночноориентированных видов лизинга с относительно невысокими средними суммами контрактов.

По мнению Эмитента существенное замедление темпов роста рынка произошло вследствие ухудшения конъюнктуры на рынках капитала - повышения процентных ставок, увеличения сроков рассмотрения заявок на получение кредита, ужесточения требований к заемщику и сокращения объемов финансирования. По оценкам исследователей, в связи с резким усложнением доступа предприятий к прямому кредитованию от банков, их заинтересованность в лизинге даже возросла, но общее снижение объемов долгосрочных капитальных вложений оказалось все же большим.

*В конце 2009 года утвердился восходящий тренд роста объемов лизинговых сделок, что позволило исследователям сделать вывод о прохождении минимальных значений.*

*В 2010 г. и в 2011 г. продолжилось быстрое восстановление рынка. Результаты 2010 года превзошли наиболее оптимистичные прогнозы: по итогам года объем лизинговых операций за 2010 год увеличился практически вдвое до отметки 610 млрд. руб. без учета НДС, по данным ассоциации «Рослизинг». По данным РА «Эксперт», «сумма новых сделок выросла в 2,3 раза по сравнению с 2009 годом - до 725 млрд. руб. (с НДС)». Таким образом, эксперты отметили переход к фазе роста рынка, которая подтвердилась данными 2011 года. По оценке РА «Эксперт», сумма сделок на рынке лизинга по итогам 9 месяцев продемонстрировала 119% рост. Многие общеэкономические факторы снижения объемов капитальных инвестиций, и, как следствие, падения рынка лизинга, были преодолены к началу 2010 года. Однако к осени 2011 года появились новые факторы нестабильности на долговых рынках Европы.*

*За период 2010-2011 гг. в отрасли не наблюдалось негативного изменения законодательства регулирующего лизинговую деятельность. Возможное негативное изменение действующего лизингового законодательства в нынешних условиях представляется маловероятными. В случае наступления указанного события и существенного прямого затруднения деятельности, Эмитент может пойти на сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок лизинга и сосредоточиться на обслуживании портфеля лизинговых контрактов, обеспеченных правом собственности на предметы лизинга. Благодаря ликвидной позиции Эмитента, по состоянию на последнюю дату составления бухгалтерской отчетности до даты утверждения настоящего Проспекта, где средний срок и структура погашения кредиторской задолженности Эмитента превосходят средний срок и структуру погашения текущих лизинговых платежей по действующему лизинговому портфелю, погашение займов возможно при приостановлении деятельности по новому лизинговому финансированию клиентов и работе на текущем лизинговом портфеле.*

Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

**На внутреннем рынке:**

*Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью Компании, возникают, в основном, при осуществлении деятельности на внутреннем рынке.*

*Среди наиболее значимых рисков, относящихся к деятельности Эмитента, связанных с возможным ухудшением ситуации в отрасли (в т.ч. наиболее значимые возможные изменения), можно указать следующие:*

- риски, связанные с усилением конкуренции на рынке со стороны лизинговых компаний с государственным участием;*
- риски, связанные с выходом на российский рынок крупных иностранных конкурентов;*
- риски, связанные с общим ухудшением экономической ситуации в стране и, как следствие, снижением инвестиционной активности;*
- риски, связанные с функционированием банковской системы/банковского сектора Российской Федерации.*

Предполагаемые действия эмитента в этом случае:

*Эмитент уделяет особое внимание анализу и оценке рисков, разработке механизмов их минимизации. Управление рисками в Компании строится и развивается как система, органично интегрированная в структуру ее бизнес-процессов.*

*Для снижения рисков, связанных с усилением конкуренции, в том числе в связи с выходом на рынок крупных иностранных конкурентов, Эмитент на постоянной основе оценивает и сравнивает со своими текущими и потенциальными конкурентами следующие основные факторы конкурентоспособности: наиболее востребованные лизинговые продукты, дополнительные услуги, филиальная сеть и автоматизация бизнес-процессов.*

*В случае наступления рисков, связанных со значительным ухудшением экономической ситуации в*

стране, в целом, или в банковской системе России, в частности, и существенного затруднения дальнейшей деятельности Эмитент может пойти на сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок и сосредоточиться на обслуживании портфеля лизинговых контрактов, обеспеченных правом собственности на предметы лизинга. Благодаря ликвидной позиции Эмитента, где средний срок и структура погашения кредиторской задолженности Эмитента превосходят средний срок и структуру погашения текущих лизинговых платежей по действующему лизинговому портфелю, погашение займов возможно при приостановлении деятельности по новому лизинговому финансированию клиентов и работе на текущем лизинговом портфеле.

В случае возникновения указанных рисков Эмитент намерен предпринять все усилия для нивелирования и/или снижения негативного эффекта данных рисков путем грамотной и эффективной экономической политики в своей деятельности.

#### На внешнем рынке:

Эмитент является субъектом предпринимательской деятельности, работающим на территории Российской Федерации. На внешнем рынке деятельность не ведется. В связи с этим риски, связанные с возможными изменениями в отрасли на внешнем рынке, минимальны.

На текущий момент внутренний рынок лизинга характеризуется со стороны спроса отсутствием прямой зависимости от внешних рынков лизинга, внешних товарных рынков и объемов экспорта-импорта товаров и услуг.

Предполагаемые действия эмитента в этом случае:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим риски, связанные с возможными изменениями в отрасли на внешнем рынке, минимальны. В случае возникновения на внешнем рынке ситуаций в отрасли Эмитента, которые могут оказать негативное влияние на его деятельность и исполнение обязательств по выпускаемым ценным бумагам, Эмитент предпримет все необходимые меры для снижения указанного риска.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности, и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Эмитент в своей деятельности не использует сырье, а доля потребляемых услуг сторонних организаций в структуре себестоимости незначительна, поэтому риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, отсутствуют. При этом одной из основных статей затрат Эмитента являются процентные расходы по привлеченным кредитам и займам, что является отраслевой спецификой для Эмитента.

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

Риск снижения цен на услуги Эмитента может повлиять на финансовые показатели Эмитента.

#### На внутреннем рынке:

В случае значительного снижения цен на предоставляемые Эмитентом услуги Эмитент может пойти на сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок и сосредоточиться на обслуживании портфеля лизинговых контрактов, обеспеченных правом собственности на предметы лизинга. Благодаря ликвидной позиции Эмитента, где средний срок и структура погашения кредиторской задолженности Эмитента превосходят средний срок и структуру погашения текущих лизинговых платежей по действующему лизинговому портфелю, погашение займов возможно при приостановлении деятельности по новому лизинговому финансированию клиентов и работе на текущем лизинговом портфеле.

Влияние риска, связанного с возможным изменением цен на услуги Эмитента и на исполнение обязательств по ценным бумагам минимально, поскольку прогнозируемый объем поступлений от лизинговых выплат по заключенным Эмитентом договорам лизинга покрывают возможные выплаты по ценным бумагам. Существенного изменения цен на услуги, оказываемые Эмитентом, не прогнозируется.



### На внешнем рынке:

*Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в связи с этим риски, связанные с возможными изменениям цен на услуги Эмитента на внешнем рынке 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 до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

#### Страновые риски

*Политическая и экономическая ситуация 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 производить платежи по своим ценным бумагам.*

*Поскольку Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, присущие Российской Федерации. Однако в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению спроса на продукцию и услуги Эмитента.*

*Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. По версии рейтингового агентства Standard&Poors Российской Федерации подтвержден долгосрочный кредитный рейтинг по обязательствам в иностранной валюте ВВВ (прогноз «Стабильный») в мае 2011 года, по версии рейтингового агентства Moody's – Ваа1 (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный») присвоен в июле 2008 года, по версии рейтингового агентства Fitch – ВВВ (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный») присвоен в феврале 2009 года. 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.*

*Социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:*

- Экономическая нестабильность.*
- Политическая и государственная нестабильность.*
- Недостаточная развитость российской банковской системы.*
- Несоответствие современным требованиям инфраструктуры России.*
- Колебания в мировой экономике.*

*Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента:*

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;*
- несовершенство судебной системы;*
- противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;*
- серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;*
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары.*

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США и ЕВРО, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии Российской экономики и, как следствие, на будущей 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 внутри России и может неблагоприятно отразиться на покупательской способности клиентов Эмитента и его деятельности в целом.

Инфраструктура России была в основном создана в советскую эпоху и не получала достаточного финансирования и обслуживания. Ухудшение состояния инфраструктуры в России наносит вред экономическому развитию, усложняет транспортировку товаров и грузов, увеличивает издержки хозяйственной деятельности в России и может привести к нарушениям в финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы. Также Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения.

По оценкам Эмитента, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения в регионах Российской Федерации, в которых представлен бизнес Эмитента, минимален.

Эмитент проводит мониторинг экономической ситуации в России и степень влияния на нее внешнеэкономических факторов, учитывает данные риски при прогнозировании дальнейшей деятельности и финансово-экономических показателей и считает потенциальное влияние вышеописанных тенденций прогнозируемым. Согласно прогнозам аналитиков в ближайшем будущем в Российской Федерации не прогнозируется существенного ухудшения ситуации, которое может негативным образом повлиять на деятельность Эмитента.

### Региональные риски

Город Москва, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика, является одним из наиболее развитых в экономическом плане и, следовательно, наименее подвержен риску неожиданного экономического и финансового спада в ближайшее время, когда экономика России развивается стабильными темпами. Экономические перспективы этого региона и рейтинг надежности субъекта в международных агентствах практически совпадают со страновыми.

Тесное сотрудничество и взаимопонимание всех органов и уровней властных структур позволили выработать единую экономическую политику, четко определить приоритеты ее развития. Создан благоприятный инвестиционный климат: инвесторам предоставляются значительные налоговые льготы и оказывается содействие в разрешении различных проблем.

Исходя из мониторинга рисков, проведенного Эмитентом за последние несколько лет риск стихийных бедствий представляется минимальным, а риски возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов существенно ниже среднего по стране уровня.

При том, что вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок, стихийных действий довольно значительна в некоторых регионах РФ, в Москве наступление данных событий в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. Отрицательных изменений ситуации в регионе, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента, в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

Учитывая все вышеизложенные обстоятельства, можно сделать вывод о том, что макроэкономическая среда региона не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента.

### Политические риски

В соответствии с изменениями политической и экономической конъюнктуры, и в целях совершенствования банковской, судебной, налоговой, административной и законодательной систем, Правительство Российской Федерации проводит ряд последовательных реформ, направленных на стабилизацию современной российской экономики и ее интеграцию в мировую систему.

В связи с прошедшими в 2011 г. парламентскими выборами и президентскими выборами 2012 г. эксперты пока не ожидают каких-либо существенных изменений в фундаментальной расстановке политических сил, способных оказать дестабилизирующее давление на сложившуюся систему политического устройства РФ.

Сокращение влияния региональных политических рисков и планирование перспективного развития ЕНЭС обеспечивается региональными соглашениями, заключаемыми с администрациями субъектов РФ.

### Экономические риски

Правительством РФ одобрен прогноз социально-экономического развития на 2011-2014 гг. Дефицит бюджета РФ в 2012 г. прогнозируется на уровне 1,5% ВВП, в 2013 г. – 1,6%, в 2014 г. – 0,7%. Рост ВВП РФ в базовом сценарии прогнозируется на уровне 4,1% в 2011 г., 3,7% – в 2012 г., 4% – в 2013 г. и 4,6% – в 2014 г. Базовый сценарий исходит из цен на нефть в \$108 за баррель в 2011 г., \$100 – в 2012 г., \$97 – в 2013 г. и \$101 – в 2014 г. Сценарий предполагает рост мировой экономики в 2011 г. на 3,8%, в 2012 г. – 3,7%, в 2013 г. – 3,5%, в 2014 г. – 4%.

Главными особенностями бюджета стало существенное уменьшение дефицита в связи с повышением прогнозных цен на нефть (на \$2-7 за баррель в разные годы) и значительное сокращение тарифов естественных монополий на 2012 г. Для цен на электроэнергию и тепло в следующем году предполагается индексация на уровень инфляции с 1 июля, цены на газ будут расти в пределах 15% также с 1 июля, тарифы для РЖД вырастут с начала года на 6%. В конце ноября Минэкономразвития повысило прогноз роста ВВП в 2011 г. до 4,2%, официальный прогноз правительства по-прежнему составляет 4,1%. Менее оптимистичный взгляд представила ОЭСР, понизившая прогнозы по экономике РФ в 2011-2012 гг. В 2011 г. ОЭСР ждет роста на 4% (ранее прогноз составлял 4,9%), в 2012 г. – на 4,1% (ожидалось 4,5%). МВФ также снизил прогноз роста ВВП России: в 2011 г. – с 4,3% до 4,1%, в 2012 г. – с 4,1% до 3,5%. При этом, по мнению главы миссии МВФ в России, в 2012 г. прогнозы могут быть еще не раз пересмотрены – в случае снижения цен на нефть и другие сырьевые товары из-за спада в глобальной экономике, который может наступить вследствие разрастания кризиса еврозоны. ЦБ РФ отмечает усилившиеся в последнее время риски замедления экономического роста в РФ. Дополнительное давление на российский финансовый рынок оказывают ситуация с ликвидностью и возобновившееся ослабление рубля. Решение снизить ставку рефинансирования с 26 декабря 2011 г. на 0,25% – до 8% принял совет директоров Банка России. Решение принято с учетом оценки инфляционных рисков и рисков для устойчивости экономического роста, в том числе обусловленных сохранением неопределенности развития внешнеэкономической ситуации.

Возможные негативные изменения в динамике экономического развития РФ и связанные с этим изменения курсов валют и инфляционные риски могут оказать существенное влияние на деятельность Эмитента. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране на деятельность компании Эмитент предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность.

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

В случае возникновения одного или нескольких вышеперечисленных рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Для целей

*определение конкретных действий при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события Эмитент на постоянной основе осуществляет мониторинг ситуации в России и г. Москве. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных для деятельности Эмитента последствий, приведут к существенным результатам, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.*

*Принимая во внимание то обстоятельство, что Эмитент осуществляет основную хозяйственную деятельность только на территории Российской Федерации, то Эмитент, в случае ухудшения макроэкономической ситуации в Российской Федерации, планирует предпринять масштабную антикризисную программу. Исходя из предыдущего опыта Эмитента по введению антикризисных мер в случае ухудшения макроэкономической ситуации в Российской Федерации наиболее действенными мерами стали действия по уменьшению валютного и процентного рисков путем заключения договоров по процентным свопам и валютным опционам и форвардам.*

*В целом Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в Российской Федерации и в г. Москве как достаточно стабильную: за последние 12 лет экономика Российской Федерации только единожды испытала кризисные явления.*

*К факторам, которые могут повлиять на политическую ситуацию в будущем, можно отнести дальнейшую централизацию власти и ослабление роли демократических институтов, замедление политики реформ, рост уровня коррупции и бюрократизации.*

*Данные факторы могут потенциально ограничить возможности Эмитента в целом по привлечению инвестиций.*

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:

*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 производить платежи по облигациям и иным ценным бумагам Эмитента.*

*Эмитент на постоянной основе проводит мониторинговые мероприятия для целей своевременного выявления указанных выше рисков. Планирование деятельности Эмитента в случае возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок в России, будет осуществляться в режиме реального времени с мгновенными реакциями Эмитента на возникновение радикальных изменений.*

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.:

*Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность в Центральном Федеральном округе Российской Федерации (г. Москва). Географические особенности области таковы, что она не подвержена стихийным бедствиям (в т.ч. ураганы, наводнения, землетрясения и пр.), находится в центральной части Российской Федерации, где наиболее развитое транспортное сообщение.*

*В случае если произойдут негативные изменения ситуации в регионе, которые могут отрицательно сказаться на деятельности Эмитента, Эмитент будет расширять свое присутствие в других регионах РФ.*

*Кроме того, имущество, принадлежащее Эмитенту и переданное в лизинг, застраховано, поэтому риски возникновения опасности стихийных бедствий можно рассматривать как минимальные.*

*Вероятность возникновения катастроф техногенного характера оценивается Эмитентом как незначительная.*

### 3.5.3. Финансовые риски

*В случае возникновения одного из нескольких перечисленных ниже финансовых рисков Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. 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, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Эмитента.*

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:

*Деятельность Эмитента сопряжена с финансовыми рисками, которые зависят от изменения экономической ситуации и конъюнктуры финансовых рынков. К рискам, которые могут повлиять на деятельность Эмитента, относятся валютный, кредитный и процентный риски.*

*Валютный риск связан с неопределенностью колебаний курса иностранных валют (прежде всего, доллара США и евро), который влияет на исполнение обязательств в отношении приобретаемого импортного оборудования, выраженных в иностранной валюте.*

*Процентный риск – это риск, связанный с изменением процентных ставок, в основном по банковским кредитам, так как в случае увеличения процентных ставок возрастают затраты по обслуживанию заемных средств с переменными ставками и новым заимствованиям, а в случае уменьшения – возникают переплаты по уже имеющимся заемным средствам с фиксированными ставками, которые можно сократить только путем досрочного погашения.*

*Эмитент непосредственно подвержен влиянию следующих финансовых рисков:*

- валютные риски;
- риски колебаний плавающих процентных ставок;
- риски удорожания финансирования: увеличения процентных ставок;
- иные рыночные риски, в том числе риски ликвидности;
- риск роста темпов инфляции.

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

#### Риск изменения валютного курса:

*Финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Эмитента подвержены риску изменения валютных курсов в связи с тем фактом, что в его лизинговом и кредитном портфеле имеют место инструменты, займы, кредиты и сделки в различных валютах. Незначительные колебания валютного курса не окажут заметного влияния на деятельность Эмитента. Для минимизации эффекта значительных изменений валютного курса (валютный риск) Эмитент постепенно увеличивает долю рублевого лизингового портфеля и рублевых источников финансирования, использует инструменты срочных сделок, такие как опционы и кросс-валютный своп, позволяющие зафиксировать стоимость приобретения валюты, а также на постоянной основе осуществляет мониторинг открытых валютных позиций. Тем не менее, нет гарантии, что такие производные инструменты хеджирования окажутся 100% эффективными в случае долговременных существенных изменений курса рубля РФ к доллару США и Евро.*

*Для «натурального» хеджирования, минимизации вышеуказанных рисков Эмитент активно наращивает долю рублевого привлеченного финансирования, а действующие валютные кредитные договоры хеджирует*

#### Риск изменения процентных ставок:

*Лизинговый портфель Эмитента состоит из договоров лизинга с фиксированными лизинговыми платежами, что означает, что деятельность Эмитента подвержена рискам изменения процентных ставок только по привлеченному финансированию, кредитам с плавающей ставкой. С целью нивелирования риска, связанного с возможным ростом процентных ставок по*

кредитам и займам, Эмитент привязывает стоимость лизинговых услуг к стоимости финансирования на основе методов «издержки плюс». Кроме этого, для формирования текущего портфеля Эмитент использовал более 30 диверсифицированных источников средне- и долгосрочного прямого кредитования в лице международных финансовых институтов, а также синдицированных кредитов, значительно перекрывающих по дюрации средний срок лизинговых сделок. Эти действия Эмитента значительно усиливают его ликвидную позицию и создают все возможности обслуживания кредиторской задолженности из получаемых лизинговых платежей по портфелю вне зависимости от заключения новых сделок или привлечения нового финансирования.

Уменьшению процентного риска способствует политика Эмитента, направленная на привлечение источников финансирования с фиксированной ставкой, а также применением процентных Свопов, позволяющих осуществить переход от плавающей ставки, подверженной влиянию рыночной конъюнктуры, к фиксированной.

Изменение процентных ставок может оказать влияние на стоимость кредитных ресурсов, привлеченных на основе плавающих процентных ставок. Данные изменения будут компенсированы последующим изменением ставок лизинговых контрактов и сокращением их длительности, а также заключением с финансовыми институтами процентных Свопов.

Изменение процентных ставок прямым образом не влияет на финансово-экономическое состояние Эмитента, так как повышение или снижение стоимости заимствований, в конечном счете, ведет к увеличению или уменьшению валовой лизинговой ставки. Однако при этом уровень окончательной валовой лизинговой ставки является основным фактором, определяющим привлекательность сделки для лизингополучателя, то есть размер процентных ставок влияет на темпы прироста лизингового портфеля Эмитента в будущем.

Непосредственно для Эмитента снижение процентных ставок является следствием роста объемов оказываемых услуг и положительной кредитной истории и в целом оказывает положительное влияние на финансовую деятельность Эмитента вследствие увеличения маржи Эмитента.

Тем не менее, нет гарантии, что производные инструменты хеджирования процентных рисков окажутся 100% эффективными в случае долговременных существенных изменений ставок на рынке долга, выраженного в рублях РФ, долларах США и евро.

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

Руководство Эмитента предпринимает необходимые действия для снижения влияния изменений валютного курса и процентных ставок, в том числе осуществляет необходимое управление структурой привлеченных средств и проводит политику, направленную на уменьшение обязательств, выраженных в иностранной валюте, при одновременном поддержании высокого уровня рублевых обязательств.

Эмитент проводит хеджирование валютных и процентных рисков посредством заключения валютных опционов, процентных Свопов естественного хеджирования (сбалансирования активов и обязательств по срокам, валютам и типам ставок), а также на постоянной основе осуществляет мониторинг открытых валютных позиций.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на деятельность Компании:

- пересмотр инвестиционной политики в целях сокращения сроков заимствования;
- пролонгация уже имеющихся кредитов и займов, если ставки по ним ниже рыночных;
- оптимизация расчетов с кредиторами с целью пролонгации сроков погашения;
- работа с краткосрочными ликвидными активами.

При резком увеличении процентных ставок на заемные денежные средства Эмитент планирует пересмотреть структуру распределения привлеченных средств с учетом приоритетного финансирования направлений с более высокой рентабельностью капитала. В связи с этим рост процентных ставок в краткосрочной перспективе не должен существенно повлиять на платежеспособность Эмитента.

Изменения процентных ставок будут компенсированы последующим изменением ставок

*лизинговых контрактов и сокращением их длительности.*

Возможное влияние инфляция на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:

*Так как Облигации Эмитента номинированы в национальной валюте (рублях), реальный доход по ним подвержен влиянию инфляции. Изменение покупательной способности рубля может оказать влияние на реальную доходность по Облигациям Эмитента и их привлекательность для инвесторов, однако данный риск рассматривается как относительно невысокий.*

*Анализ деятельности Эмитента за предшествующие периоды показал, что инфляция не имеет прямого влияния на поступление выручки от лизинговой деятельности. Эмитент не является конечным потребителем услуг, поэтому бремя инфляционного воздействия фактически перекладывается на лизингополучателей.*

*Повышение уровня инфляции не способно оказать прямое отрицательное влияние на рентабельность Общества. Инфляция может повлиять на рентабельность только в части нераспределенной прибыли, сберегаемой в денежной рублевой форме и не инвестированной в лизинговые контракты.*

*При этом для всей экономики Российской Федерации высокие значения инфляции могут иметь негативное влияние, что не может не сказаться на деятельности Эмитента, вследствие падения спроса на услуги Эмитента. В случае значительного снижения спроса на его услуги, Эмитент может пойти на сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок и сосредоточиться на обслуживании портфеля лизинговых контрактов, обеспеченных правом собственности на предметы лизинга. Благодаря ликвидной позиции Эмитента, где средний срок и структура погашения кредиторской задолженности Эмитента превосходят средний срок и структуру погашения текущих лизинговых платежей по действующему лизинговому портфелю, погашение займов возможно при приостановлении деятельности по новому лизинговому финансированию клиентов и работе на текущем лизинговом портфеле. Влияние вышеуказанного риска на исполнение обязательств по ценным бумагам минимально, поскольку прогнозируемый объем поступлений от лизинговых выплат по заключенным Эмитентом договорам лизинга покрывают возможные выплаты по ценным бумагам.*

*Так как деятельность Эмитента напрямую не связана с сектором реализации потребительских услуг, критический уровень инфляции, по мнению Эмитента, для его деятельности можно оценить значением более тридцати процентов в год.*

*При росте инфляции Эмитент планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов в основном за счет изменения существующих договорных отношений с лизингополучателями с целью сокращения дебиторской задолженности. В целом, влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Эмитента в перспективе не представляется значительным и прогнозируется при составлении финансовых планов компании. Нераспределенная прибыль, сберегаемая в денежной форме может быть конвертирована в более стабильные валюты для целей нивелирования риска высокой инфляции.*

Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

***Влияние финансовых рисков на показатели финансовой отчетности Эмитента.***

Факторы риска	Вероятность их возникновения	Показатели отчетности Эмитента, наиболее подверженные влиянию указанного риска	Характер изменений в отчетности
Валютный риск (риск девальвации курса рубля по	Средняя	Выручка, чистая прибыль отчетного периода, проценты к уплате, прочие	Появление курсовых разниц, увеличение платежей по обязательствам в иностранной валюте и снижение выручки и чистой прибыли. Увеличение

<b>Факторы риска</b>	<b>Вероятность их возникновения</b>	<b>Показатели отчетности Эмитента, наиболее подверженные влиянию указанного риска</b>	<b>Характер изменений в отчетности</b>
отношению к доллару США и евро)		доходы и расходы, кредиты и займы	стоимости обслуживания долга, что в свою очередь может повлиять на ликвидность, увеличит операционные и процентные расходы Компании и, как следствие, снизит выручку и чистую прибыль.
Изменение плавающих ставок	Средняя	Чистая прибыль за отчетный период, проценты к уплате	Изменение ставок может привести к увеличению стоимости обслуживания долга, что в свою очередь может повлиять на ликвидность, увеличит операционные и процентные расходы Эмитента и, как следствие, снизит чистую прибыль.
Рост ставок по кредитам банков	Средняя	Чистая прибыль за отчетный период, проценты к уплате, накопленные проценты	Рост ставок приведет к увеличению стоимости обслуживания долга, что в свою очередь увеличит операционные и процентные расходы Эмитента.
Кредитный риск	Средняя	Чистая прибыль за отчетный период, резервы по сомнительным долгам	Неспособность лизингополучателей своевременно выполнять свои обязательства перед Эмитентом может привести к увеличению дебиторской задолженности и возникновению сомнительной задолженности, и необходимости начисления резерва, что приведет к уменьшению чистой прибыли. Эмитент на регулярной основе проводит анализ деятельности лизингополучателей для целей снижения данного риска.
Риск сокращения ликвидности	Низкая	Чистая прибыль за отчетный период, прочие доходы и расходы	Неспособность Эмитента своевременно выполнить свои обязательства может привести к выплатам штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и сократит прибыль.
Инфляционные риски	Высокая	Выручка, чистая прибыль за отчетный период, капитал и резервы, затраты.	Увеличение дебиторской задолженности, увеличение себестоимости реализуемых услуг, снижение спроса на услуги Эмитента.

#### **3.5.4. Правовые риски**

*Правовые риски определены, в том числе, недостатками, присущими российской правовой системе и российскому законодательству, что приводит к созданию атмосферы неопределенности в области инвестиций и коммерческой деятельности.*

*Россия продолжает разрабатывать правовую базу, необходимую для поддержки рыночной экономики. Риски, связанные с российской правовой системой, многие из которых не существуют в странах с более развитой рыночной экономикой, обусловлены следующим:*



- несоответствием, существующим между Конституцией, федеральным и региональным законодательством, указами Президента и правительственными, министерскими и местными распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами;
- противоречиями между местными, региональными и федеральными правилами и положениями;
- отсутствием судебного и административного руководства по толкованию законодательства;
- относительной степенью неопытности судей и судов в толковании российского законодательства;
- широкими полномочиями правительственных органов, которые могут привести к произвольным действиям; и
- недостаточной разработке процедуры банкротства и злоупотребления в данной сфере.

Вышеуказанные факторы способны повлиять на возможность Эмитентом реализовывать свои права по разрешениям и соглашениям Эмитента, и на возможности Эмитента по защите своих прав в суде.

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):

#### **Внутренний рынок:**

К потенциальным рискам также можно было бы добавить возможность негативного изменения действующего лизингового законодательства. В случае наступления данного события (не принимая в расчет оценку вероятности данного события), оно будет способно оказать негативное влияние на деятельность российских лизинговых компаний и Эмитента, в первую очередь на развитие сектора, что может повлиять на возможность Эмитента исполнять обязательства по выпускаемым ценным бумагам.

#### **Внешний рынок:**

Правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке минимальны, т.к. в настоящее время Эмитент ведет свою деятельность в основном на внутреннем рынке. Но при привлечении финансирования на внешних рынках, Эмитент подвержен рискам, изменения валютного законодательства иностранных государств. Эмитент предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с нововведениями иностранного законодательства.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

#### **Внутренний рынок:**

Правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации установлены нормами Федерального закона от 10.12.2003г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее ФЗ о валютном регулировании). Указанный закон устанавливает полномочия органов валютного регулирования, а также определяет права и обязанности резидентов и нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютой Российской Федерации и внутренними ценными бумагами, права и обязанности органов валютного контроля и агентов валютного контроля.

До недавнего времени валютное регулирование имело ограничительный характер, предусматривая установление требований об открытии специальных счетов, а также резервировании денежных средств при совершении определенных законом валютных операций.

Сложившаяся некоторое время назад в Российской Федерации благоприятная макроэкономическая ситуация, характеризовавшаяся, в частности, высоким уровнем золотовалютных резервов, отсутствием резких колебаний курса валюты Российской Федерации, устойчивостью платёжного баланса Российской Федерации, создала возможность отмены действия ограничений, устанавливающих требование о резервировании и непосредственно влияющих на обеспечение свободной конвертируемости рубля.

Федеральным законом «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 26.07.2006г. № 131-ФЗ были внесены соответствующие изменения в статьи 8, 9, 10 и 26 ФЗ о валютном регулировании. Нормы, которые предоставляют Правительству Российской Федерации и Центральному банку Российской Федерации возможность

установления ограничений (требование о резервировании, требование об использовании специального счёта) при совершении резидентами и нерезидентами валютных операций, при купле-продаже резидентами, не являющимися физическими лицами, и нерезидентами иностранной валюты и чеков (в том числе дорожных чеков), при осуществлении резидентами переводов на свои счета (вклады) в банках за пределами территории Российской Федерации, при совершении резидентами и нерезидентами операций с внутренними и внешними ценными бумагами, прекратили свое действие с 01 января 2007 г.

В настоящее время Банком России изданы Указание Банка России от 29 мая 2006 г. № 1688-У «Об отмене требования обязательного использования специальных счетов при осуществлении валютных операций и о признании утратившими силу отдельных нормативных актов Банка России» и Указание Банка России от 29 мая 2006 г. № 1689-У «О признании утратившими силу отдельных нормативных актов Банка России», и в соответствии с которыми с 1 июля 2006 г. утрачивают силу все нормативные акты Банка России, установившие требование о резервировании. Кроме того, данными нормативными актами Банка России отменено требование об обязательном использовании резидентами и нерезидентами специальных счетов. Принятым законом с 1 июля 2006 г. отменяются те нормы базового закона, которые предоставляют право Правительству Российской Федерации и Центральному банку Российской Федерации устанавливать требование о резервировании денежных средств.

По мнению Эмитента, риски, связанные с изменениями валютного регулирования, ввиду их благоприятного характера для Эмитента, не окажут существенного влияния на Эмитента.

#### Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке минимальны, т.к. в настоящее время Эмитент ведет свою деятельность в основном на внутреннем рынке. Но при привлечении финансирования на внешних рынках, Эмитент подвержен рискам, изменения валютного законодательства иностранных государств. Эмитент предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с нововведениями иностранного законодательства.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

#### Внутренний рынок:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Эмитент является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги и сборы, устанавливаемые на федеральном уровне, уровне субъектов федерации и местном уровне. Применимые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на рекламу, налог на имущество, акцизы, единый социальный налог и иные налоги и сборы.

Нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы регулирования. Кроме того, различные органы государственной власти (например, Федеральная налоговая служба и ее территориальные подразделения) и их представители могут по-разному трактовать те или иные налоговые нормы. Вследствие этого налоговые риски в России имеют существенный характер.

Эмитентом в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство России, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначное толкование.

#### Внешний рынок:

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, Эмитент расценивает как минимальные. Но при привлечении финансирования на внешних рынках Эмитент подвержен рискам, изменения налогового законодательства иностранных государств. Но в настоящий момент Российская Федерация имеет обширный перечень соглашений с целью избежания двойного налогообложения, что позволяет минимизировать негативное влияние от изменения иностранного законодательства. В любом случае Эмитент предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с нововведениями.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

**Внутренний рынок:**

*Эмитент не осуществляет импорт оборудования, в связи, с чем у Эмитента риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке, отсутствуют. В случае если Эмитент начнет осуществление импортных операций, то Эмитент предпримет все необходимые меры для соответствия требованиям правил таможенного контроля и пошлин. В целом, на текущий момент Эмитент располагает достаточными финансовыми и кадровыми ресурсами для соблюдения норм и правил в сфере таможенного регулирования.*

**Внешний рынок:**

*Эмитент не осуществляет экспорт продукции и услуг, в связи, с чем у Эмитента риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, отсутствуют. В случае если Эмитент начнет осуществление экспортных операций, то Эмитент предпримет все необходимые меры для соответствия требованиям правил таможенного контроля и пошлин. В целом, на текущий момент Эмитент располагает достаточными финансовыми и кадровыми ресурсами для соблюдения норм и правил в сфере таможенного регулирования.*

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

**Внутренний рынок:**

*Основной вид деятельности Эмитента не требует лицензирования. Вероятность возникновения таких рисков в будущем оценивается Эмитентом как минимальная, поскольку российское законодательство идет по пути 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. Деятельность Эмитента не подвержена рискам, связанным с изменением требований по лицензированию прав пользования объектами (в том числе природные ресурсы), нахождение которых в обороте ограничено, ввиду отсутствия у него таких прав.*

**Внешний рынок:**

*Эмитент оценивает риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности, как незначительные в связи с тем, что основной вид деятельности Эмитента не относится к лицензируемым видам деятельности, а так же не осуществляет свою основную деятельность за пределами Российской Федерации. В случае изменения требований по лицензированию в отношении основной деятельности Эмитента, Эмитент будет действовать в соответствии с новыми требованиями, включая получение необходимых лицензий.*

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

*Решения Конституционного Суда РФ, постановления Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ и Верховного Суда РФ имеют все большее значение для правильности разрешения споров. Эмитент осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности Эмитента.*

**Внутренний рынок:**

*Российская судебная практика так же, как и правовая система в целом проходят период становления, что сопровождается различного рода противоречиями между законами,*

*постановлениями, распоряжениями и прочими нормативными актами федеральных и местных органов власти. Текущее корпоративное законодательство и регулирование на рынке ценных бумаг вносит неопределенность для компании и инвесторов в связи с возможными изменениями в будущем. Регламентирование и контроль финансовой деятельности в стране в значительной степени уступает в развитии по сравнению с западными государствами, вследствие чего Эмитент может подвергаться различным мерам воздействия, несмотря на соблюдение существующего законодательства.*

*Риски, связанные с изменением судебной практики присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности Общества. На дату утверждения настоящего отчета Эмитент не участвует в текущих судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам (свыше 10% от балансовой стоимости активов Эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода (квартала, года)) Эмитент не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на его финансовое состояние в будущем. При этом Эмитент находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск в качестве приемлемого.*

#### **Внешний рынок:**

*Эмитент осуществляет свою основную деятельность на территории Российской Федерации, в связи с этим, в случае возникновения споров Эмитента с иностранными контрагентами по основной деятельности, решение споров будет осуществляться в рамках Российского законодательства и на территории Российской Федерации.*

#### **3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

Риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной финансово-хозяйственной деятельностью:

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

*По мнению руководства Эмитента, в настоящее время не существует каких-либо потенциальных судебных разбирательств или исков, которые могут оказать существенное влияние (свыше 10% от балансовой стоимости активов Эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода (квартала, года)) на результаты деятельности или финансовое положение Эмитента. Однако Компания не исключает, что в ходе своей обычной деятельности Эмитент может стать участником различных разбирательств по юридическим и налоговым вопросам и объектом претензий, некоторые из которых связаны с развитием рынков и изменениями в условиях налогообложения и нормативного регулирования, в которых Эмитент осуществляет свою деятельность. Таким образом, обязательства Эмитента в рамках всех потенциальных судебных разбирательств, других процессуальных действий юридического характера или в связи с другими вопросами, могут оказать существенное влияние на финансовое положение, результаты деятельности или ликвидность Эмитента.*

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):

*Основной вид деятельности Эмитента не требует лицензирования. При этом вероятность возникновения таких рисков в будущем минимальна, поскольку российское законодательство идет по пути 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 (в том числе природные ресурсы), нахождение которых в обороте ограничено ввиду отсутствия у него таких прав.*

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

*На дату утверждения настоящего отчета Эмитент не несет ответственность по долгам третьих лиц, в том числе по долгам собственных дочерних обществ. По мнению Эмитента, возможность возникновения ответственности по таким долгам является низкой, так как неисполнение обязательств такими обществами возможно только в случае существенного ухудшения их финансового положения и ситуации в их отрасли.*

*Эмитент по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг имеет дочерние общества, величина потенциальных убытков от инвестирования в которые не превышают величину уставного капитала обществ. В связи с тем, что величина уставного капитала дочерних обществ не превышает 3% от величины активов Эмитента риски финансовых потерь в указанном случае расцениваются органами управления Эмитента как незначительные.*

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

*Лизинговый портфель Эмитента широко диверсифицирован (ни на одного лизингополучателя не приходится более 2% портфеля Эмитента), поэтому риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продаж продукции (работ, услуг) Эмитента, расцениваются органами управления Компании как незначительные.*

Прочие риски эмитента:

Риски, связанные с особыми условиями (ковенант) кредитных соглашений эмитента.

*В соответствии с условиями некоторых кредитных соглашений (ковенант), Эмитент обязан выполнять наложенные на него финансовые и другие ограничения, которые связаны, по большей части, с мониторингом качества лизингового портфеля Эмитента и структуры финансирования, привлекаемого Эмитентом. Условия кредитных соглашений также требуют от Эмитента достигать определенных финансовых коэффициентов. Необходимость соблюдать финансовые коэффициенты и другие ограничения могут препятствовать способности Эмитента выполнять свои бизнес-стратегии. Кроме того, нарушение ограничений, указанных в кредитных соглашениях, Эмитентом может привести к дефолту по данному виду обязательств и, соответственно, немедленному погашению задолженности. Следствием чего может быть существенное негативное влияние на бизнес, доходы, финансовое состояние, результаты деятельности Эмитента и возможность выполнять свои обязательства.*

*Эмитентом формализован процесс контроля за соблюдением таких особых условий (ковенант), при принятии управленческих решений данные риски оцениваются на постоянной основе. Поэтому вероятность реализации риска Эмитент рассматривает как незначительную.*

### **3.5.6. Банковские риски**

*Информация не приводится, поскольку 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 эмитента: *Закрытое акционерное общество «Европлан»*

Полное фирменное наименование эмитента на английском языке: *Closed Joint Stock Company «Europlan»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ЗАО «Европлан»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента на английском языке: *CJSC «Europlan»*

Дата введения действующих наименований: *18.05.2004г.*

Наименование юридического лица, полное или сокращенное наименование которого схоже с полным или сокращенным фирменным наименованием эмитента и пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований:

*Полных или сокращенных фирменных наименований юридических лиц, схожих с полным или сокращенным фирменным наименованием Эмитента, не установлено.*

*Для собственной идентификации Эмитент использует в официальных документах ИНН, ОГРН и место нахождения.*

Сведения о регистрации фирменного наименования эмитента как товарного знака или знака обслуживания:

*Фирменное наименование эмитента на английском языке («EUROPLAN») зарегистрировано как товарный знак (знак обслуживания).*

*Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 289732; зарегистрировано в Государственном Реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации 30 мая 2005. 03 августа 2010 года Приложением к Свидетельству на товарный знак (знак обслуживания) внесены изменения в части места нахождения ЗАО "Европлан". Местонахождение указано согласно Устава ЗАО "Европлан" (Десятая редакция): Российская Федерация, 115114, г. Москва, Кожевнический проезд, д.4 стр.1.*

*Вышеуказанный товарный знак (знак обслуживания) действует на всей территории Российской Федерации в течение 10 лет. Приоритет товарного знака – с 19 мая 2004 года.*

*07 февраля 2011 года в Государственном Реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации зарегистрирован товарный знак (знак обслуживания) № 429686 на русском языке ("ЕВРОПЛАН"). Приоритет товарного знака - с 22 марта 2010 г. Срок действия регистрации - до 22 марта 2020 г.*

*Эмитент является правообладателем в отношении исключительных прав на товарные знаки:*

№ п/п	Номер свидетельства	Дата регистрации	Страна подачи	Описание объекта интеллектуальной собственности/товарного знака	Срок действия регистрации
1	289732	30.05.2005	РФ	Товарный знак (знак обслуживания) на английском языке («EUROPLAN»)	19.05.2014
2	429686	07.02.2011	РФ	Товарный знак (знак обслуживания) на русском языке ("ЕВРОПЛАН")	22.03.2020

Сведения об изменениях в течение времени существования эмитента его фирменного наименования и организационно-правовой формы:

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Дельта Лизинг»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Дельта Лизинг»*

Организационно-правовая форма: *закрытое акционерное общество*

Дата изменения: *23.03.2001 г.*

Основание изменения: *решение Внеочередного общего собрания акционеров Закрытого акционерного общества «РКМ Лизинг-Центр» (Протокол от 02 марта 2001 г.).*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «РКМ Лизинг-Центр»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «РКМ Лизинг-Центр»*

Организационно-правовая форма: *закрытое акционерное общество*

Дата изменения: *21.04.1999 г.*

Основание изменения: *решение Учредительного собрания акционеров Закрытого акционерного общества «РКМ Лизинг-Центр» (Протокол №1 от 07 апреля 1999 г.)*

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

Номер государственной регистрации юридического лица: *Р-7621.16*

Дата государственной регистрации: *21.04.1999 г.*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию юридического лица: *Государственная регистрационная палата при Министерстве юстиции Российской Федерации*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица: *1027700085380*

Дата присвоения ОГРН (дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц): *01.08.2002 г.*

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *Управление МНС России по г. Москве*

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

Срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели: *в соответствии с Уставом Общество имеет неограниченный срок деятельности.*

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

*В 1999 году Эмитент открыл свои офисы в Москве, Санкт-Петербурге и Екатеринбурге и начал активную работу на этих рынках.*

*В 2000 году Эмитент начал заниматься также лизингом автотранспортных средств, утвердившись в качестве лидера на рынке лизинга оборудования для малого и среднего бизнеса.*

*В 2001-2002 годах Эмитент расширил свою деятельность, открыв филиалы в Нижнем Новгороде и Самаре. В 2003 году Эмитент открыл филиал в г. Краснодаре. В мае 2004 года с целью создания нового сильного федерального бренда и защищенного торгового знака единственным акционером Эмитента принимается решение о смене наименования. Вместо ЗАО «Дельта Лизинг» Эмитент стал называться ЗАО «Европлан». В июле 2004 года Эмитент был назван наиболее динамично развивающейся лизинговой компанией в 1999-2003 гг., а также получил оценку "Лидер рынка по работе с малыми предприятиями" (источник: рейтинги «Лизинг ревью»). В августе 2004 года Эмитент заключает первую сделку, номинированную в евро, а в сентябре – и в рублях. С тех пор клиенты Эмитента могут воспользоваться лизингом транспорта, оборудования и недвижимости в одной из трех валют на выбор. В сентябре 2004 года принято решение об активном развитии сети дистрибуции. В феврале 2005 года Эмитент вошел в пятерку наиболее капитализированных компаний в отрасли. В марте 2005 года Эмитент становится первой лизинговой компанией в России, внедрившей скоринговую систему проведения массовых сделок лизинга. В том же месяце Эмитент признан крупнейшей в России лизинговой компанией по количеству действующих договоров лизинга (источник: рейтинги «Финанс.»). В июле 2005 года Эмитент получает главные призы как «Ведущая лизинговая компания по числу заключенных договоров в 2004 году», «Лидер рынка лизинга легковых автомобилей России в 2004 году», «Лидер рынка лизинга торгового оборудования в 2004 году» (источник: рейтинги «Лизинг ревью»). В июле 2006 года Эмитент признан*

*"Лидером российского рынка по количеству заключенных договоров лизинга» и «Лидером российского рынка лизинга автосервисного и авторемонтного оборудования» (источник: рейтинг «Лизинг ревю»). По результатам исследований «РБК» и «РФ – Аналитика» Эмитент также признан абсолютным лидером лизинга автомобилей в Московском регионе. В ноябре 2006 года Эмитент по результатам независимого голосования дилеров на конкурсе "Бизнес со знаком +. Автобизнес» признан «Лучшей лизинговой компанией России». В апреле 2007 года Эмитент удостоен ежегодной премии делового журнала «Финанс.» в номинации «За динамичное развитие на лизинговом рынке». В мае 2007 года Эмитент занял первое место в рейтинге делового издания «КоммерсантЪ» Business Guide в лизинге легковых автомобилей в России. В октябре 2007 года Эмитент занимает первое место в рейтинге Эксперт РА и делового издания «КоммерсантЪ» Business Guide в лизинге легковых автомобилей в России. В ноябре 2007 года Эмитент занял первое место в рейтинге Рослизинг и журнала «Финанс.» в лизинге транспорта в России по итогам 1 полугодия 2007 г. В декабре 2007 года Эмитент занял первое место в рейтинге «Эксперт РА» в лизинге легкового автотранспорта в России по итогам 9 месяцев 2007 г. В марте 2008 года Эмитент занял первое место в рейтинге ассоциации «Рослизинг» и журнала «Финанс.» по количеству заключенных в 2007 году договоров лизинга в России. В апреле 2008 года Эмитент занял первое место в рейтинге «Эксперт РА» по объему сделок лизинга с малым бизнесом в России, а также первое место в автомобильном лизинге и лизинге легковых машин в стране. В июне 2008 года Эмитент признан по итогам 2007 года изданием «Лизинг ревю» лидером лизинга: всем видам автотранспорта, легковых автомобилей, авторемонтного и автосервисного оборудования, мебели и офисного оборудования, текстильного и швейного оборудования, погрузчиков и складского оборудования.*

*В июле 2008 года Эмитент получил дополнительное финансирование в форме синдицированного кредита общим объемом в 75 млн. долларов США. Организаторами синдикации выступили БНП Париба (BNP Paribas), Коммерцбанк АГ (Commerzbank AG) и Райффайзен Центральбанк Австрия АГ (Raiffeisen Zentralbank Osterreich AG). В августе 2008 года Эмитент разместил облигации серии 01 в объеме 2 млрд. руб. В октябре 2008 года Эмитент занял по итогам 1 полугодия 2008 года («Эксперт» РА) - 1 место по направлениям лизинга легкового транспорта и погрузчиков, 3 место по размеру капитала, 4 место по объему сделок, осуществленных за этот период, поднявшись в рейтинге сразу на 7 позиций и опередив многих лизингодателей, занимающихся крупными сделками финансовой аренды. В ноябре 2008 года Эмитент занял 38 место в Европе по объемам лизинга автомобильного транспорта и самоходных машин (источник: публикация рейтинга Европейской федерации национальных ассоциаций лизинговых компаний LEASEEUROPE). В декабре 2008 года по результатам аналитического обзора «Рынок лизинга по итогам 9 месяцев 2008 г.», проведенного рейтинговым агентством «Эксперт РА», Эмитент был признан №1 в сегменте легковых автомобилей.*

*В январе 2009 года по итогам 9 месяцев 2008 г., Эмитент вновь был признан крупнейшей в России лизинговой компанией по количеству заключенных договоров лизинга и по количеству лизингополучателей (источник: ассоциация «Рослизинг»). В апреле 2009 года Эмитент был еще раз признан крупнейшей в России лизинговой компанией по количеству заключенных договоров лизинга и №1 в сегменте легковых автомобилей (источники: ассоциация «Рослизинг», РА «Эксперт»). Тогда же лизинговая компания Europlan была удостоена премии журнала «Финанс.» 2009 года в номинации «За поддержку малого и среднего бизнеса» и отметила десятилетие своей деятельности. В июне 2009 года Europlan был признан лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга в 2008 году в Южном федеральном округе. В июле 2009 года Europlan был еще раз признан крупнейшей в России лизинговой компанией по количеству заключенных в I квартале 2009 года договоров лизинга в сегменте автолизинга (источник: ассоциация «Рослизинг»). Журнал «Лизинг ревю» наградил Europlan дипломами в 3-х номинациях: «Наиболее динамично развивающаяся лизинговая компания в 1999-2008 гг.», «Лидер по количеству заключенных договоров в 2008 г.», «Лидер рынка лизинговых услуг России в 2008 г. в сегменте – легковые автомобили». В июле 2009 года Europlan по итогам 1 полугодия 2009 года признан ассоциацией «Рослизинг»: 1) лидером по количеству заключенных договоров, 2) лидером автолизинга, 3) лидером лизинга в Приволжском федеральном округе, 4) лидером лизинга в Южном федеральном округе. В рейтинге Европейской федерации национальных ассоциаций лизинговых компаний LEASEEUROPE Europlan занял 1-ое место среди российских компаний и вошел в тридцатку крупнейших лизингодателей*



Европы по объемам лизинга автомобильного транспорта и самоходных машин. В декабре 2009 года Europlan признан: 1) лизинговой компанией №1 в Екатеринбурге и Свердловской области (источник: «Деловой квартал-Екатеринбург»), 2) лидером по количеству договоров по итогам 9 месяцев 2009 года – ассоциация «Рослизинг», 3) лидером лизинга автомобилей в России - РА «Эксперт», 4) лидером лизинга для малого и среднего бизнеса в России - РА «Эксперт». В апреле 2010 года ассоциацией «Рослизинг» Эмитент признан крупнейшей автолизинговой компанией России 2009 года: 1) лидером по количеству заключенных договоров, 2) лидером лизинга легковых автомобилей, 3) лидером лизинга спецтранспорта. Рейтинговое агентство «Эксперт» также в очередной раз признало Europlan: 1) лидером по количеству заключенных договоров, 2) лидером лизинга легковых автомобилей, 3) лидером лизинга грузовых автомобилей, 4) лидером лизинга в Южном федеральном округе и 5) крупнейшим лизингодателем, работающим с малым бизнесом. В июне 2010 года Europlan был признан лизинговой компанией №1 по количеству и объему заключенных договоров лизинга в 2009 году в г. Новосибирске и Новосибирской области. В октябре 2010 года Europlan по итогам 1 полугодия 2010 года признан рейтинговым агентством «Эксперт»: 1) лидером по количеству заключенных договоров, 2) крупнейшим лизингодателем по объему договоров лизинга и легковых, и грузовых автомобилей, 3) лидером лизинга в Приволжском, Южном и Северо-Кавказском федеральных округах, 4) лидером лизинга легковых а/м в Сибирском регионе (по данным «Эксперт-Сибирь»). В рейтинге Европейской федерации национальных ассоциаций лизинговых компаний LEASEEUROPE по итогам 2009 года Europlan занял 1-ое место среди российских компаний и вошел в тридцатку крупнейших лизингодателей Европы по объемам лизинга автомобильного транспорта и самоходных машин, поднявшись на две строчки вверх. В декабре 2010 года согласно данным рейтингового агентства «Эксперт», Europlan стал победителем в номинации «Лидирующая лизинговая компания по работе с малым бизнесом» и крупнейшим лизингодателем в лизинге легковых и грузовых автомобилей. В декабре 2010 года Europlan по итогам 9 месяцев 2010 года признан российской ассоциацией лизинговых компаний «Рослизинг»: 1) крупнейшим лизингодателем по объему договоров лизинга и легковых, и грузовых автомобилей, 2) лидером лизинга по количеству лизингополучателей в Центральном, Поволжском, Южном, Уральском и Сибирском федеральных округах. Голосованием российских дилеров, участников Автофорума «ONconference,» компания также признана лизинговой компанией года. В марте 2010 года по результатам исследования журнала «Эксперт-Урал» Europlan занял 1 место в сегменте лизинга легковых и грузовых автомобилей по объему нового бизнеса в Урало-Западносибирском регионе по итогам 2010 года. В апреле 2010 Europlan признан: 1) крупнейшей автолизинговой компанией 2009 года - ассоциацией «Рослизинг», 2) лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга в 2009 году в Южном федеральном округе - «Эксперт Юг». 3) Europlan отметил 11-летие деятельности. В октябре 2010 (октябрь) Europlan вновь стала первой по объему сделок лизинга легковых автомобилей в Сибирском регионе за 6 месяцев 2010 года, по исследованию "Эксперт РА". Также компания стала вновь первой среди российских лизинговых компаний в рейтинге Европейской федерации национальных ассоциаций Leaseurope. В ноябре 2010 Europlan получил долгосрочный кредит от Европейского Банка Реконструкции и Развития (EBRD) общим объемом в 1 500 000 000 рублей. Позже Europlan стал лауреатом конкурса VI ежегодной премии «Автодилер года» в номинации «Лизинговая компания в автобизнесе 2010». В декабре 2010 года Europlan признан:

лидирующей лизинговой компанией по работе с малым бизнесом - РА «Эксперт»,  
лизинговой компанией №1 в Южном федеральном округе - РА «Эксперт»,

лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга за 9 месяцев 2010 года в Южном федеральном округе - «Эксперт Юг»,

лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга за 9 месяцев 2010 года в Приволжском федеральном округе - «Эксперт Юг»,

лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга за 9 месяцев 2010 года в Уральском федеральном округе - «Эксперт Юг».

В начале 2011 года Europlan объявил о получении долгосрочного финансирования на сумму 2 млрд. руб. от Среднерусского банка Сбербанка России.

В апреле 2011 года компания отметила 12-летие и вновь была признана лидером рынка в ЮФО.

*В мае 2011 компания подготовила новейшую в российском автолизинге программу топливных карт Europlan Fuel.*

*В июне 2011 Europlan занимает 1-ое место среди российских компаний по объему и количеству сделок лизинга автомобилей по итогам рейтинга LEASEUROPE за 2010 год. Компания входит в 20 крупнейших автолизинговых компаний Европы. Компания развивает свою региональную сеть до 78 подразделений по России.*

*В июле 2011 г. Эмитент осуществил приобретение ЗАО «Восточный ипотечный банк» (наименование в настоящее время изменено на Закрытое акционерное общество «Коммерческий банк Европлан»).*

*В июле 2011 г. Эмитент заключил договор долгосрочного кредитования с Черноморским Банком Торговли и Развития ((Black Sea Trade and Development Bank) общим объемом в 20 000 000 долларов США, а также договор долгосрочного кредита с ОАО «Газпромбанк» общим объемом в 1 200 000 000 рублей.*

*В августе 2011 г. Эмитент успешно исполнил в полном объеме свои обязательства по облигациям выпуска 4-01-56453-Р путем выплаты заключительного (шестого) купонного дохода по оставшейся части номинальной стоимости облигаций. Общая сумма дохода по облигациям данного выпуска, выплаченная за период их обращения, составляет 686 901 508,47 рублей. В сентябре 2011 г. Эмитент заключил договор долгосрочного кредитования с ЗАО БНП Париба (BNP Paribas) общим объемом 600 млн. рублей. В октябре 2011г. Эмитенту присвоен Индивидуальный рейтинг максимальной надежности на уровне «ААА». В ноябре 2011 г. Europlan по итогам независимого голосования в третий раз признан российскими автодилерами «Лучшей лизинговой компанией» В ноябре 2011 г. Эмитент заключил договор долгосрочного кредитования с КфВ ИПЭКС-Банк ГмбХ (KfW IPEx-Bank GmbH) объемом в 30 000 000 евро. В декабре 2011 г. Europlan признан РА «Эксперт» крупнейшим лизингодателем по объему договоров лизинга легковых и грузовых автомобилей по итогам 9 месяцев 2011 года. Международное рейтинговое агентство Fitch Ratings присвоило компании Europlan долгосрочные рейтинги дефолта эмитента ("РДЭ") в иностранной и национальной валюте на уровне "BB-", прогноз "Стабильный". В марте 2012 года Эмитент заключил договор долгосрочного кредитования с ОАО «Газпромбанк» объемом 2 млрд. рублей. В апреле 2012 года Europlan признан РА «Эксперт» крупнейшим лизингодателем по объему договоров лизинга легковых и грузовых автомобилей по итогам 2011 года. Также Europlan был признан:*

*лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга, совокупному объему сделок, а также по объему сделок лизинга грузового транспорта за 2011 год в Уральском федеральном округе и Западной Сибири - «Эксперт Урал»,*

*лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга и объему сделок (среди негосударственных лизинговых компаний) за 2011 год в Южном и Северо-Кавказском федеральных округах - «Эксперт Юг»,*

*лизинговой компанией №1 по количеству заключенных договоров лизинга за 2011 год в Сибирском федеральном округе - «Эксперт Сибирь».*

*Компания отметила 13-летие деятельности, проведя уникальное для рынка лизинга маркетинговое мероприятие среди повторных клиентов – лотерею с розыгрышем автомобилей.*

*В мае 2012 года Europlan стал избранным партнером финансового подразделения импортера автомобилей Porsche, Porsche Financial Services Russland (ООО «Порше Файнэншл Сервисиз Руссланд»). В июне 2012 года Europlan заключил договор долгосрочного кредитования с ОАО «Сбербанк России» объемом 4 млрд. руб.*

*Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии): В соответствии с положениями статьи 2 Устава Эмитента, основной целью Общества является передача имущества в аренду и в финансовую аренду (лизинг) индивидуальным предпринимателям, юридическим и физическим лицам на территории Российской Федерации и за рубежом для получения прибыли. Миссия Эмитента Уставом Эмитента не предусмотрена.*

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

#### 4.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация, 115114, г. Москва, Кожевнический проезд, д. 4, стр. 1.*

Адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции: *127051, Российская Федерация, г. Москва, Малая Сухаревская площадь, д. 12*

Телефон: *(495) 786-80-80*

Факс: *(495) 960-22-40*

Адрес электронной почты: *e-otchet@europplan.ru*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: *<http://www.europplan.ru>, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328>*

Специальное подразделение эмитента по работе с акционерами и инвесторами эмитента: *Специальное подразделение по работе с акционерами и инвесторами Эмитента не создано.*

#### 4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Присвоенный эмитенту налоговыми органами идентификационный номер налогоплательщика: *6164077483*

#### 4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Наименования, даты открытия, места нахождения всех филиалов и представительств эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами), а также фамилии, имена и отчества руководителей всех филиалов и представительств эмитента и сроки действия выданных им эмитентом доверенностей:

№	Наименование филиала	Место нахождения	Дата открытия	Ф.И.О. руководителя	Срок действия доверенности
1.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Волгоград	Российская Федерация, 400050, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Рокоссовского, д.62	15.08.2008	и.о. Директора Романов Сергей Александрович	30.04.2013
2.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Воронеж	Российская Федерация, 394016, Воронежская область, г. Воронеж, Московский проспект, д.19Б	05.12.2006	и.о. Директора Белова Нина Михайловна	22.11.2012
3.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Владимир	Российская Федерация, 600000, Владимирская область, г. Владимир, ул. Дзержинского, д.9	11.11.2011	Тумакова Елена Сергеевна	13.08.2013
4.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Екатеринбург	Российская Федерация, 620014, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, д.2/5, оф. 45	26.07.1999	Ямалов Радик Канафиевич	30.04.2013
5.	Филиал ЗАО «Европлан» в г.	Российская Федерация, 420111,	05.12.2006	Гиззатуллина Вилия	30.04.2013

	Казань	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Право- Булачная, д.35/2		Фаритовна	
6.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Краснодар	Российская Федерация, 350020, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рапшилевская, д.157	22.05.2009	Хаблюк Виктория Станиславовна	30.04.2013
7.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Красноярск	Российская Федерация, 660133, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Партизана Железняка, д.35а	11.11.2011	Аникитин Андрей Сергеевич	28.02.2013
8.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Калуга	Российская Федерация, 248021, Калужская область, г. Калуга, ул. Глаголева, д.3	11.11.2011	Васильева Алена Игоревна	16.11.2012
9.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Нижний Новгород	Российская Федерация, 603155, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Большая Печерская, д.51	05.11.2001	Солонина Алена Александровна	12.03.2013
10.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Новосибирск	Российская Федерация, 63005, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, д.88	05.12.2006	Геласимов Петр Михайлович	30.04.2013
11.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Омск	Российская Федерация, 644007, Омская область, г. Омск, ул. Фрунзе- Герцена, д.80/18	15.08.2008	Шарипов Константин Игоревич	28.02.2013
12.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Пермь	Российская Федерация, 614077, Пермский край, г. Пермь, Бульвар Гагарина, д.46	15.08.2008	Романов Дмитрий Алексеевич	30.04.2013
13.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Ростов-на-Дону	Российская Федерация, 248021, Калужская область, г. Калуга, ул. Глаголева, д.3	23.03.2001	Солонуха Георгий Викторович	30.04.2013
14.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Рязань	Российская Федерация, 390000, Рязанская область, г. Рязань, Первомайский пр-т, д.18	11.11.2011	Алтынова Оксана Валентиновна	19.10.2013
15.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Самара	Российская Федерация, 443013, Самарская область, г. Самара, Московское	05.11.2001	Моисеев Максим Николаевич	30.04.2013

		шоссе, д.17			
16.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Санкт-Петербург	Российская Федерация, 191011, г. Санкт-Петербург, ул. Итальянская, д.5, оф.53	26.07.1999	Белодед Дмитрий Анатольевич	30.04.2013
17.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Санкт-Петербург	Российская Федерация, 197341, г. Санкт-Петербург, Коломяжский проспект, д.27, литера А.	06.09.2012	Белодед Дмитрий Анатольевич	30.04.2013
18.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Саратов	Российская Федерация, 410019, Саратовская область, г. Саратов, ул. Шелковичная, д.11/15	15.08.2008	и.о. Директора Рубцова Анна Вячеславовна	01.04.2013
19.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Ставрополь	Российская Федерация, 355035, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Маршала Жукова, д.8	22.05.2009	и.о. Директора Мозолин Алексей Григорьевич	30.11.2013
20.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Смоленск	Российская Федерация, 214019, Смоленская область, г. Смоленск, проезд Маршала Конева, д.28- е	11.11.2011	Антонова Галина Михайловна	01.05.2013
21.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Тверь	Российская Федерация, 170002, Тверская обл., г. Тверь, ул.1-я Суворова, д.1	11.11.2011	Долгова Анастасия Александровна	07.08.2013
22.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Уфа	Российская Федерация, 450098, Республика Башкортостан, г. Уфа, Уфимский район, Проспект Октября, д.123/3	05.12.2006	и.о. Директора Балянова Инна Вячеславовна	31.10.2012
23.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Челябинск	Российская Федерация, 454091, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Елькина, д.45А	15.08.2008	и.о. Директора Ширяев Дмитрий Сергеевич	16.07.2013
24.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Тула	Российская Федерация, 300012, Тульская область, г. Тула, ул. Советская, д.59	11.11.2011	Андреева Елена Леонидовна	17.07.2013
25.	Филиал ЗАО «Европлан» в г. Ярославль	Российская Федерация, 150000, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Свободы, д.2	11.11.2011	Багров Ярослав Юрьевич	24.11.2012

№	Наименование представительства	Место нахождения	Дата открытия	Ф.И.О. руководителя	Срок действия доверенности
1.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Белгород	Российская Федерация, 308012, Белгородская область, г. Белгород, ул. Костюкова, д.36 Г	11.11.2011	Тихомиров Дмитрий Иванович	03.03.2013
2.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Ижевск	Российская Федерация, 426076, Удмуртская республика, г. Ижевск, ул. Пушкинская, д.165	11.11.2011	Романова Ксения Олеговна	31.07.2013
3.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Курск	Российская Федерация, 305000, Курская область, г. Курск, ул. Дзержинского, д. 9-А	11.11.2011	Веревкина Олеся Александровна	18.10.2013
4.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Липецк	Российская Федерация, 398024, Липецкая область, г. Липецк, пр-т Победы, д.29	11.11.2011	Татарников Виталий Константинович	04.03.2013
5.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Набережные Челны	Российская Федерация, 423827, Республика Татарстан, г. Набережные челны, проспект Московский, д.140	11.11.2011	Леонов Антон Викторович	18.10.2012
6.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Оренбург	Российская Федерация, 460048, г. Оренбург, проезд Автоматики, д.28А	11.11.2011	Буслаев Дмитрий Александрович	18.10.2013
7.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Тольятти	Российская Федерация, 445051, Самарская область, г. Тольятти, ул. Фрунзе, д.8	11.11.2011	Павлов Алексей Валентинович	18.10.2013
8.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Ульяновск	Российская Федерация, 432063, Ульяновская область, г. Ульяновск, ул. Карла Либкнехта, д.24/5А, стр. 1	11.11.2011	Баскакова Мария Анатольевна	18.10.2013
9.	Представительство ЗАО «Европлан» в г. Чебоксары	Российская Федерация, 428000, Чувашская республика, г. Чебоксары, Московский проспект, д.17, стр.1	11.11.2011	Васильев Владимир Сергеевич	18.10.2013
10.	Представительство ЗАО «Европлан» в	Российская Федерация, 440008, г.	06.09.2012	Красновский Сергей	18.09.2013

	г. Пенза	Пенза, ул. Пушкина, д.2, литера А		Владимирович	
--	----------	--------------------------------------	--	--------------	--

## 4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

### 4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **65.21**

Иные коды согласно ОКВЭД, присвоенные эмитенту: **50.10, 50.3, 65.12, 65.22.2, 65.23, 65.23.3, 70.12, 70.20, 71.10, 71.21.1, 71.21.2, 71.31, 71.32, 71.33, 71.34**

### 4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за 5 последних завершенных финансовых, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг):

*Основным видом деятельности Эмитента является предоставление автотранспорта, оборудования и коммерческой недвижимости в финансовую аренду (лизинг) клиентам – юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям (Эмитент не осуществляет деление полученной выручки в зависимости от вида основных средств, предоставляемых в финансовую аренду (лизинг)).*

Наименование показателя	Отчетный период					
	2007г.	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.	2 кв.2012г.
<b>Вид хозяйственной деятельности: <i>предоставление автотранспорта, оборудования и коммерческой недвижимости в финансовую аренду (лизинг)</i></b>						
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	3 151 843	5 834 954	6 958 776	5 472 645	6 781 890	4 622 135
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100	100	100	100	100

*Приведенные показатели указаны в соответствии с методикой, рекомендованной «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».*

*Показатели за 2007-2010 годы отражены на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п. 3.1., тогда как показатели за 2011 год отражены на основании данных за заверченный 2011 год, бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

*По данным анализируемого периода наблюдается тенденция роста объема выручки от предоставления автотранспорта, оборудования и коммерческой недвижимости в финансовую аренду (лизинг) в связи с увеличением объема лизингового портфеля и развитием бизнеса Эмитента. В 2010 году наблюдалось снижение выручки на 21,36% по сравнению с предыдущим*

завершенным финансовым годом вследствие отложенного во времени негативного эффекта, вызванного мировым финансовым кризисом 2008-2009 гг.

В 2011 г. по сравнению с аналогичным периодом 2010 г. наблюдается рост выручки на 1 309 245 тыс. руб. или на 23,9%.

В 2010 году по сравнению с аналогичным периодом 2009 г. наблюдается снижение выручки на 1 486 131 тыс. руб. или 21,4 %.

В 2009 г. по сравнению с аналогичным периодом 2008 г. наблюдается рост выручки на 19,3%.

Объем выручки от основной хозяйственной деятельности в 2008 г. увеличился на 85,1% или 2,7 млрд. руб. по сравнению с 2007 г.

Основными факторами роста выручки Общества являются увеличение портфеля лизинговых контрактов.

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:

**Единственной географической областью, приносящей 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период, является Российская Федерация. Эмитент осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.**

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента:

**Основная хозяйственная деятельность Эмитента не подвержена сезонным колебаниям.**

Общая структура себестоимости эмитента за последний завершенный финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг по указанным статьям в процентах от общей себестоимости:

Наименование статьи затрат	2011г.	2 кв.2012г.
Сырье и материалы, %	0,76	0,61
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	14,25	11,98
Топливо, %	0,16	0,15
Энергия, %	-	-
Затраты на оплату труда, %	18,55	15,47
Проценты по кредитам*, %	-	-
Арендная плата, %	1,95	1,85
Отчисления на социальные нужды, %	3,77	4,40
Амортизация основных средств, %	58,88	64,13
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	1,06	0,54
Прочие затраты, %	0,62	0,87
амортизация по нематериальным активам, %	0	
вознаграждения за рационализаторские предложения, %		
обязательные страховые платежи, %		
представительские расходы, %	0,16	0,23
иное, %	0,46	0,64
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	171,0	174,5

\* Проценты по кредитам не включаются в себестоимость продукции и не учитываются по строке 2120 Отчета о прибылях и убытках «Себестоимость продаж», а отражаются по строке 2330 «Проценты к уплате»: за 2011 год составили 1 109 141 тыс. руб., за 2 кв. 2012 года составили 727 989 тыс. руб.

**Исходя из приведенных показателей видно, что значительную долю в структуре затрат составляют (в порядке убывания):**



- *амортизация основных средств;*
- *затраты на оплату труда;*
- *расходы на работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями.*

*Существенные амортизационные отчисления (59,11% в структуре себестоимости Эмитента) характеризуют деятельность ЗАО «Европлан» как фондоемкую.*

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):

*Эмитент не предлагает на рынке своей основной деятельности имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг). Разработки по ним не ведутся.*

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

*Бухгалтерская отчетность Эмитента сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности организаций в Российской Федерации.*

#### **4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента**

Наименование, место нахождения, ИНН (при наличии), ОГРН (при наличии) поставщиков эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, 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:

*В силу специфики деятельности Эмитента как лизинговой компании, доля затрат на топливо, сырье и материалы в себестоимости Эмитента составляет менее 1 процента, в связи с чем информация в данном пункте не раскрывается.*

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

*В силу специфики деятельности Эмитента как лизинговой компании, доля затрат на топливо, сырье и материалы в себестоимости Эмитента составляет менее 1 процента, а изменение цен на них не может оказать существенного влияния на деятельность Эмитента, в связи с чем информация в данном пункте не раскрывается.*

Доля импорта в поставках эмитента за указанные периоды:

*Импорт в поставках Эмитента отсутствует.*

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

*По прогнозам Эмитента, все источники используемых материалов и товаров в будущем будут доступны. По оценке Эмитента, на рынке имеется достаточное количество альтернативных источников.*

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

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*Эмитент осуществляет свою деятельность на рынке розничных лизинговых услуг (многочисленных сделок лизинга с относительно небольшой средней суммой контракта) на*

*территории РФ. Сделки хорошо диверсифицированы - предметы лизинга переданы в лизинг лизингополучателям из более чем 70-ти регионов Российской Федерации. Доля региональных сделок составляет более 50% всего лизингового портфеля.*

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

*К основным факторам, которые могут негативно повлиять на сбыт Эмитентом его услуг, можно отнести невысокий уровень кредитоспособности потенциальных лизингополучателей, что вынуждает лизинговые компании отказываться от заключения сделок. Отрицательно на лизинговую деятельность сегодня влияют высокая стоимость лизинговых услуг для потенциальных клиентов и низкий спрос на лизинг со стороны субъектов экономики, что обусловлено неопределенностью перспектив их дальнейшего развития и опасениями относительно долгосрочных инвестиций.*

<b>Фактор</b>	<b>Действия Эмитента по уменьшению влияния данного фактора</b>
Ухудшение кредитного качества потенциальных клиентов, вынуждающее отказывать в осуществлении сделки	Предварительный анализ и последующий мониторинг финансового положения лизингополучателей, прогнозирование вероятных задержек исполнения обязательств отдельными лизингополучателями.
Увеличение процентных ставок на заемные денежные средства	Эмитент планирует пересмотреть структуру распределения привлеченных средств, с учетом приоритетного финансирования направлений с более высокой рентабельностью капитала
Сильное удорожание услуг для потенциальных лизингополучателей (конечная стоимость лизингового финансирования с учетом процентных ставок банков и маржи лизингодателя)	Диверсификация источников финансирования с целью привлечения дешевых денежных средств. Юридическое оформление договоров лизинга с определением права по пересмотру графиков лизинговых платежей в случае изменения конъюнктуры финансового рынка в РФ.
Низкий спрос на лизинговые услуги из-за опасения клиентов планировать деятельность на длительный срок	Компания делает акцент на клиентов, специализирующихся на инфраструктурных проектах.

#### **4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ**

Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) на осуществление:

банковских операций: *отсутствуют*

страховой деятельности: *отсутствуют*

деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг: *отсутствуют*

деятельности акционерного инвестиционного фонда: *отсутствуют*

видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства: *отсутствуют*

иных видов деятельности, имеющих для эмитента существенное финансово-хозяйственное значение: *отсутствуют*

**Основной вид деятельности Эмитента – предоставление автотранспорта, оборудования и коммерческой недвижимости в финансовую аренду (лизинг) – не лицензируется.**

В случае если для проведения отдельных видов работ, имеющих для эмитента существенное финансово-хозяйственное значение, в соответствии с законодательством Российской Федерации требуется получение специальных допусков, указываются сведения о наличии у эмитента таких допусков.

**Специальные допуски для проведения отдельных видов работ, имеющих для Эмитента**

*существенное финансово-хозяйственное значение, в соответствии с законодательством Российской Федерации не требуются.*

#### **4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг**

##### **4.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами**

*Сведения не приводятся, так как Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.*

##### **4.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями**

*Сведения не приводятся, так как Эмитент не является страховой организацией.*

##### **4.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями**

*Сведения не приводятся, так как Эмитент не является кредитной организацией.*

##### **4.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами**

*Сведения не приводятся, так как Эмитент не является ипотечным агентом.*

##### **4.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

*Сведения не приводятся, так как Эмитент не занимается добычей полезных ископаемых.*

##### **4.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

*Сведения не приводятся, так как Эмитент не оказывает услуг связи.*

#### **4.3. Планы будущей деятельности эмитента**

Планы эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов, в том числе планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности:

*Будущая деятельность и источники будущих доходов Эмитента останутся неизменны. Основными задачами на 2012 год Эмитент видит укрепление положения на рынке лизинга России и увеличение объемов сделок, по сравнению с 2011 годом. Долгосрочной стратегической целью Эмитента является создание крупнейшей лизинговой компании в РФ, занимающей не менее 15% внутреннего рынка лизинга автотранспортных средств, с сочетанием высоких темпов роста и эффективности операций, а также обеспечением финансовой устойчивости за счет качественных систем кредитного анализа и управления рисками. Целевой аудиторией Эмитента является и останется сегмент малых сделок в автолизинге для крупного, среднего и малого бизнеса. В последнем случае, сегмент обладает ограниченными возможностями по привлечению долгосрочного финансирования и демонстрирующий наиболее высокий спрос на лизинговые услуги. В рамках реализации долгосрочной стратегической цели менеджмент Эмитента предполагает развивать следующие направления деятельности: 1) в ближайшей перспективе основным продуктом, предлагаемым Эмитентом целевой аудитории, останется финансовый лизинг автотранспорта; 2) кроме лизинга менеджмент Эмитента планирует развивать сопутствующие услуги, такие как услуги по управлению автопарком клиента; 3) в качестве дополнительного перспективного продукта Эмитент рассматривает оперативный лизинг легкового автотранспорта, внедрение которого в продуктовую линейку будет осуществляться в будущем по мере достижения российским рынком лизинга определенного уровня зрелости; 4) участие в развитии банковского направления через деятельность дочернего банка, направленной на автокредитование физических лиц на приобретение новых и б/у транспортных средств отечественного и иностранного производства с использованием федеральной сети дистрибуции Эмитента.*

*Реализовать стратегические цели Эмитент планирует за счет решения следующих задач:*

- 1) совершенствование процесса продаж (специализация) с целью более глубокого проникновения в существующие каналы дистрибуции;*
- 2) дальнейшее расширение собственной сети дистрибуции (филиалы, дополнительные офисы);*
- 3) расширение внешней сети дистрибуции, состоящей из поставщиков автотранспортных средств и оборудования;*
- 4) повышение стандартов обслуживания клиентов за счет ранее централизованных, автоматизированных и стандартизированных процессов по заключению, исполнению и администрированию сделок лизинга;*
- 5) создание эффективно функционирующей бизнес-инфраструктуры;*
- 6) дальнейшее совершенствование качества риск-менеджмента и работы с проблемными активами особенно в быстро меняющихся условиях хозяйствования;*
- 7) обеспечение растущей потребности в квалифицированных кадрах за счет качественного подбора, обучения, мотивации, удержания, оценки и развития персонала;*
- 8) совершенствования системы учета и отчетности.*

Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства: *Эмитент не планирует в будущем организовывать новое производство или сокращать уже имеющееся. Планируется только его расширение за счет наращивания лизингового портфеля и привлечения новых клиентов.*

Планы, касающиеся разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности: *Иные планы развития Эмитента, кроме указанных в настоящем пункте, а также иные планы, касающиеся разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности отсутствуют.*

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

Банковские группы, банковские холдинги, холдинги и ассоциации, в которых участвует эмитент, роль (место), функции и срок участия эмитента в этих организациях:

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

#### **4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента**

1. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Коммерческий банк Европлан»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «КБ Европлан»*

ИНН: *7744001200*

ОГРН: *1027739538694*

Место нахождения: *127051, г. Москва, Малая Сухаревская площадь, дом 12*

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *Эмитенту принадлежит более 50% голосующих акций общества*

Доля участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: *99,9%*

Доля обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих эмитенту: *99,9%*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля принадлежащих дочернему обществу обыкновенных акций эмитента: *0%*

2. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ФИРМА КЕЛЬВИН»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФИРМА КЕЛЬВИН»*

ИНН: *7713011311*

ОГРН: *1027739014940*

Место нахождения: *125422 Россия, г. Москва, В. Вишневского д.1*

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *Эмитенту принадлежит более 50% голосующих акций общества*

Доля участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **100%**

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

Доля участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих дочернему обществу обыкновенных акций эмитента: **0%**

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

##### **4.6.1. Основные средства**

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации за 5 последних завершенных финансовых лет (значения показателей приводятся на дату окончания соответствующего заверщенного финансового года, а группировка объектов основных средств производится по данным бухгалтерского учета):

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
---	---	--

Отчетная дата: **31.12.2007**

Компьютеры	17 383	8 322
Сервисное оборудование	7 972	4 436
Мебель	4 050	2 450
Оргтехника	9 941	4 871
Автотранспорт	23 567	4 488
Недвижимость	7 391	983
Прочий хозяйственный инвентарь	6 380	2 454
<b>ИТОГО:</b>	<b>76 684</b>	<b>28 004</b>

Отчетная дата: **31.12.2008**

Компьютеры	22 631	16 838
Сервисное оборудование	16 074	8 769
Мебель	9 426	4 950
Оргтехника	12 317	7 907
Автотранспорт	30 847	12 739
Недвижимость	7 391	1 228
Прочий хозяйственный инвентарь	12 053	4 004
<b>ИТОГО:</b>	<b>110 739</b>	<b>56 435</b>

Отчетная дата: **31.12.2009**

Компьютеры	23 997	22 176
Сервисное оборудование	20 082	14 661
Мебель	11 317	8 588
Оргтехника	13 531	10 870
Автотранспорт	26 708	18 916
Недвижимость	7 391	1 474
Прочий хозяйственный инвентарь	14 003	6 784
<b>ИТОГО:</b>	<b>117 029</b>	<b>83 469</b>

Отчетная дата: **31.12.2010**

Компьютеры	32 120	25 602
Сервисное оборудование	21 763	18 742
Мебель	14 692	10 748
Оргтехника	17 709	13 163
Автотранспорт	18 827	16 827

Недвижимость	7 391	1 718
Прочий хозяйственный инвентарь	20 228	10 933
<b>ИТОГО:</b>	<b>132 730</b>	<b>97 733</b>

Отчетная дата: **31.12.2011**

Компьютеры	45 592	36 876
Сервисное оборудование	29 234	21 758
Мебель	32 665	21 142
Оргтехника	32 803	20 871
Автотранспорт	11 912	11 350
Недвижимость	43 664	2 066
Прочий хозяйственный инвентарь	24 329	14 020
<b>ИТОГО:</b>	<b>220 199</b>	<b>128 083</b>

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

***В соответствии с учетной политикой Эмитента начисление амортизационных отчислений по группам основных средств осуществляется линейным способом.***

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение 5 последних завершаемых финансовых, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки:

***Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, поскольку Эмитент в течение 5 последних завершаемых финансовых лет переоценку основных средств не производил.***

Способ проведения переоценки основных средств: ***переоценка не производилась.***

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

***На дату утверждения Проспекта у Эмитента отсутствуют планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Эмитента..***

#### **4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение**

1. Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество «Коммерческий банк Европлан»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО «КБ Европлан»***

ИНН: ***7744001200***

ОГРН: ***1027739538694***

Место нахождения: ***127051, г. Москва, Малая Сухаревская площадь, дом 12***

Вид контроля: ***прямой контроль***

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: ***Эмитент имеет право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления данной подконтрольной организацией и имеет право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной организации***

Доля участия эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: ***99,9%***

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: ***99,9%***

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

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

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: ***банковская деятельность***

Персональный состав совета директоров подконтрольной организации:

1. ФИО: ***Зиновьев Николай Сергеевич (Председатель Совета директоров)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

2. ФИО: ***Быков Никита Борисович***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

3. ФИО: ***Крючкова Надежда Сергеевна***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

4. ФИО: ***Михайлов Александр Сергеевич***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

5. ФИО: ***Баженев Максим Евгеньевич***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

6. ФИО: ***Дельпаль Филипп (нерезидент, отчество не предусмотрено)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

Персональный состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации:

1. ФИО: ***Быков Никита Борисович (Председатель Правления)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

2. ФИО: ***Лиховол Ольга Александровна***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

Единоличный исполнительный орган:

ФИО: ***Быков Никита Борисович (Первый заместитель Председателя Правления, Исполняющий обязанности Председателя Правления)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0,00%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0,00%***

***Сведения о Закрытом акционерном обществе «ФИРМА КЕЛЬВИН» описанном в п. 4.5. и 10.1.5. данного Проспекта ценных бумаг не раскрываются, так как для Эмитента данная организация не имеет существенного значения.***

## V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, за 5 последних завершённых финансовых лет:

*При расчете показателей в данной главе использовались данные бухгалтерских отчетностей эмитента, в соответствии с информацией, приведенной в п. 3.1. настоящего Проспекта*

Наименование показателя	Отчетный период				
	2007г.	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Норма чистой прибыли, %	10,4	1,1	2,8	9,1	7,2
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,2	0,2	0,3	0,2	0,2
Рентабельность активов, %	1,6	0,2	0,8	2,1	1,4
Рентабельность собственного капитала, %	73,3	10,7	25,1	39,2	11,9
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	-	-	-	-	-

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».*

*Расчет коэффициентов за 2007-2010 годы осуществлен на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п. 3.1., тогда как расчет коэффициентов за 2011 год осуществлен на основании данных за завершённый 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 год бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей:

**Норма чистой прибыли:** *соотношение нормы чистой прибыли к полученной выручке в 2007 году составило 10,4%, Последующий за этим 2008 год, который ознаменовался случившимся финансовым кризисом, принес резкое снижение данного показателя. Что обусловлено не снижением уровня полученной выручки от основной деятельности, а увеличением затрат Эмитента, связанных с увеличением расходов на покупку иностранной валюты (курс которой вырос) для производства расчетов по кредитным договорам, долг по которым номинирован в иностранной валюте, с приобретением ценных бумаг. Начиная с 2009 года норма чистой прибыли вновь росла и составила по итогам 2009 года 2,8%, по итогам 2010 года 9,1%. К моменту завершения 2011 года значение показателя было на уровне 7,2%. Все это свидетельствует о положительной динамике нормы чистой прибыли. Наибольший рост показателя нормы чистой прибыли, произошедший в 2010 г., обусловлен снижением косвенных затрат Эмитента влияющих на величину получаемой чистой прибыли.*

**Коэффициент оборачиваемости активов:** *Значение коэффициента оборачиваемости активов на протяжении 2007-2011 гг. менялся незначительно, что связано с пропорциональным увеличением, как получаемой выручки Эмитента, так и увеличением балансовой стоимости активов.*

**Рентабельность активов:** *За исключением относительно заметного падения в 2008 г. (с 1,6 до 0,2), на протяжении всего прочего рассматриваемого периода (2009-2011 г.) показатель оборачиваемости активов находился на относительно стабильном уровне 0,8-2,1. Причиной*



выраженной динамики в 2008 г. послужило резкое увеличение балансовой стоимости активов ЗАО «Европлан», вызванное увеличением суммы дебиторской задолженности клиентов по договорам лизинга.

**Рентабельность собственного капитала:** Показатели рентабельности собственного капитала в 2009-2010 г. имели четко выраженную тенденцию к росту. В 2008 г. наблюдается его уменьшение по сравнению с 2007 г. на 85,4 %. А уже с 2009 года идет его увеличение за счет увеличения получаемой чистой прибыли Эмитента, и показатель рентабельности собственного капитала постепенно повышается за 2009 год на 134,0%, достигнув значения равного 25,1%. За 2010 еще на 55,9%. По итогам завершеного 2011 финансового года его значение снизилось на 69,7 % и составило 11,9%, что обусловлено увеличением суммы капитала и резервов за счет увеличения добавочного капитала Эмитента.

**Сумма непокрытого убытка, соотношение непокрытого убытка и балансовой стоимости активов:** На протяжении всего рассматриваемого отчетного периода (2007-2011гг.) непокрытый убыток у Эмитента отсутствовал.

Причины, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 5 завершённых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

На протяжении всего анализируемого отчетного периода Эмитент не имел убытков. Основная причина - грамотная политика Эмитента по управлению расходами, направленная на сохранение и увеличение процентной маржи, позволяющая осуществлять эффективный контроль над расходами, как в условиях бурного роста основной деятельности, так и в кризисных условиях 2008 г. и последующего за ним периода восстановления в 2009г.

Мнения каждого из органов управления эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или члена коллегиального исполнительного органа эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию:

Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрены.

## 5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за 5 последних завершённых финансовых лет:

Наименование показателя	Отчетный период				
	2007г.	2008г.	2009г.	2010г.*	2011г.**
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	2 783 708	6 541 433	8 506 416	1 732 992	3 110 106
Коэффициент текущей ликвидности	1,38	1,67	2,43	1,15	1,21
Коэффициент быстрой ликвидности	1,34	1,52	2,38	1,12	1,16

\* При расчете показателей за 2010 год размер долгосрочной дебиторской задолженности составлял величину равную 5 208 092 тыс. руб., которая отражена как сравнительные и вступительные данные по состоянию на 31.12.2010 г. в Приложение к Бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2011 год. В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2011 год в сравнительных данных по состоянию на 31.12.2010 год по строке №1230 «Дебиторская задолженность» отражается сумма всей дебиторской

задолженности, включая задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, и дебиторскую задолженность, платежи по которой, ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

**\*\*При расчете показателей за 2011 год размер долгосрочной дебиторской задолженности составлял величину равную 9 079 496 тыс. руб., которая отражена в Приложении к Бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2011 год. В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2011 год по строке №1230 «Дебиторская задолженность» отражается сумма всей дебиторской задолженности, включая задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, и дебиторскую задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.**

**Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».**

**Расчет коэффициентов за 2007-2010 годы осуществлен на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п. 3.1., тогда как расчет коэффициентов за 2011 год осуществлен на основании данных за заверченный 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 год бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

**Чистый оборотный капитал показывает, какая доля оборотных активов финансируется за счет собственного оборотного капитала компании. Величина чистого оборотного капитала характеризует степень ликвидности предприятия и является одним из показателей финансовой устойчивости, что придает данному показателю особую важность.**

**Из представленных данных видно, что на протяжении 2007-2009 гг. величина чистого оборотного капитала Эмитента (оборотные активы без учета долгосрочной дебиторской задолженности, уменьшенные на величину краткосрочных обязательств (не включая доходы будущих периодов)) имела тенденцию к росту. Причиной резкого увеличения чистого оборотного капитала на конец 2008 г. стал рост дебиторской задолженности ЗАО «Европлан». Замедление роста чистых оборотных активов на конец 2010 г. было вызвано рядом разнонаправленных факторов:**

- **изменением Эмитентом учетной политики в 2010 г. с целью достоверного отражения прочей дебиторской задолженности путем начисления резерва в отношении сомнительной задолженности.**
- **увеличением величины доходов будущих периодов с 1,6 млрд. руб. по состоянию на 31.12.2009 до 2,2 млрд. руб. по состоянию на 31.12.2010.**

**На конец 2010 г. величина чистого оборотного капитала снизилась до 1 733 млн. руб. по сравнению с концом 2009 г.**

**По состоянию на конец 2011 г. величина чистого оборотного капитала составила 3 110 млн. руб., что на 1 377 млн. руб. больше, чем величина чистого оборотного капитала по состоянию на конец 2010 г. Причиной увеличения величины чистого оборотного капитала является увеличение к концу 2011 г. величины оборотных активов за счет:**

- **более быстрого роста краткосрочной дебиторской задолженности по сравнению с ростом краткосрочных обязательств;**
- **увеличения величины доходов будущих периодов с 2,2 млрд. руб. по состоянию на 31.12.2010 до 3,3 млрд. руб. по состоянию на 31.12.2011.**

**Коэффициент текущей ликвидности, коэффициент быстрой ликвидности: Коэффициенты текущей и быстрой ликвидности Эмитента на протяжении последних лет (2007-2011 гг.)**

*демонстрировали стабильно высокие значения (при нормативном значении коэффициента текущей ликвидности в интервале от 1 до 2, а коэффициента быстрой ликвидности – от 0,7 до 0,8), что свидетельствует о достаточном уровне ликвидности Эмитента и способности к погашению своих краткосрочных обязательств.*

*В целом ЗАО «Европлан» сохраняет достаточный уровень как текущей, так и быстрой ликвидности, что свидетельствует о приемлемом уровне кредитного качества, традиционного для лизинговых компаний высокой зависимости от внешнего финансирования.*

Мнения каждого из органов управления эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

*Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.*

Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или члена коллегиального исполнительного органа эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию:

*Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрены.*

### **5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента**

#### **5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента**

Информация за 5 последних завершенных финансовых лет:

<b>Наименование показателя</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
а) размер уставного капитала эмитента, тыс. руб.	15 395	15 395	15 395	15 395	15 395
б) общая стоимость акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи, тыс. руб., с указанием процента таких акций от размещенных акций эмитента	-	-	-	-	-
в) размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента, тыс. руб.	2 309	2 309	2 309	2 309	2 309
г) размер добавочного капитала эмитента*, тыс. руб.	1 868	1 868	1 868	1 868	2 360 771
д) размер нераспределенной чистой прибыли (убытка) эмитента, тыс. руб.	426 799	534 093	751 343	1 248 375	1 736 896
е) общая сумма капитала эмитента, тыс. руб.	446 371	553 665	770 915	1 267 947	4 115 371

*\* Отражает прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества.*

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».*

*Расчет коэффициентов за 2007-2010 годы осуществлен на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п.*

**3.1., тогда как расчет коэффициентов за 2011 год осуществлен на основании данных за завершённый 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 год бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.**

**Размер уставного капитала, приведенного в настоящем пункте, соответствует размеру уставного капитала, указанному в учредительных документах Эмитента. Уставный капитал Общества на последнюю отчетную дату перед датой утверждения Проспекта ценных бумаг оплачен на 100%.**

Размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью эмитента:

	тыс. руб.				
<b>Оборотные средства</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
Запасы	280 368	737 777	297 501	224 182	233 064
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	37 776	761 295	6 186	98 658	581 431
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	6 348 399	7 898 621	3 807 079	5 208 092*	9 079 496*
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	9 649 507	12 443 497	8 316 311	9 714 751	14 898 810
Краткосрочные финансовые вложения	-	2 276 805	5 639 002	2 267 260	-
Денежные средства	95 299	66 224	178 809	37 914	686 104**
Прочие оборотные активы	-	-	-	868 733	1 251 618
<b>Итого оборотные активы</b>	<b>16 411 349</b>	<b>24 184 219</b>	<b>18 244 888</b>	<b>18 419 590</b>	<b>26 730 523</b>

\* Величина долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2010 год составляла величину равную 5 208 092 тыс. руб., которая отражена как сравнительные и вступительные данные по состоянию на 31.12.2010 г. в Приложении к Бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2011 год. В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2011 год в сравнительных данных по состоянию на 31.12.2010 год по строке №1230 «Дебиторская задолженность» отражается сумма всей дебиторской задолженности, включая задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты и дебиторскую задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Величина долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2011 год составляла величину равную 9 079 496 тыс. руб., которая отражена в Приложении к Бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2011. В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2011 год по строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражается сумма всей дебиторской задолженности, включая задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты и дебиторскую задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

\*\* В соответствии с изменением законодательства, указанного в п. 3.1., которые повлекли за собой изменения отражения данных в бухгалтерской отчетности Эмитента по состоянию на 31.12.2011 г., по строке 1250 Бухгалтерского баланса учитываются, в том числе денежные эквиваленты, к которым Эмитент относит банковские депозиты. На 31.12.2011 года сумма краткосрочных банковских депозитов составила 668 531 тыс. руб.

**Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».**

**Расчет коэффициентов за 2007-2010 годы осуществлен на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п.**

*3.1., тогда как расчет коэффициентов за 2011 год осуществлен на основании данных за завершённый 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 год бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

Структура оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью эмитента:

%

<b>Оборотные средства</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
Запасы	1,71	3,05	1,63	1,22	0,87
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0,23	3,15	0,03	0,54	2,18
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	38,68	32,66	20,87	28,27	33,97
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	58,80	51,45	45,58	52,76	55,74
Краткосрочные финансовые вложения	0,00	9,41	30,91	12,31	-
Денежные средства	0,58	0,28	0,98	0,20	2,57
Прочие оборотные активы	0,00	0,00	0,00	4,71	4,67
Итого оборотные активы	100	100	100	100	100

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».*

*Расчет коэффициентов за 2007-2010 годы осуществлен на основании скорректированных вступительных и сравнительных данных бухгалтерских отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с РСБУ, за 2008-2011 годы, соответственно, с учетом информации приведенной в п. 3.1., тогда как расчет коэффициентов за 2011 год осуществлен на основании данных за завершённый 2011 год и по состоянию на 31.12.2011 год бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

Источники финансирования оборотных средств эмитента:

*Основными источниками финансирования оборотных средств Эмитента являются привлекаемые финансовые ресурсы в виде долгосрочных кредитов и займов, а также кредиторская задолженность.*

Политика эмитента по финансированию оборотных средств:

*Эмитент выстраивает свою финансовую политику в части формирования оборотных средств исходя из критериев достаточности средств для осуществления основной деятельности, оптимальной цены привлечения заемных средств на необходимые сроки, рациональности и осмотрительности их использования в своей деятельности. Эмитент не предполагает существенных изменений в сложившейся политике формирования оборотных средств.*

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

*На изменение политики финансирования оборотных средств могут повлиять следующие факторы:*

- рост дебиторской задолженности Эмитента. Потребуется доступ к дополнительным краткосрочным и долгосрочным заимствованиям, что увеличит долговую нагрузку выше запланированной. Вероятность появления данного фактора, по мнению Эмитента, средняя;*
- негативное изменение на финансовом рынке, и как следствие, повышение процентных рисков Эмитента, что может повлечь необходимость в изменении действующей структуры*

заимствования Эмитента. Вероятность появления данного фактора, по мнению Эмитента, средняя;

- ужесточение требований кредиторов. В этом случае Эмитент вынужден будет погашать кредиторскую задолженность за счет привлечения заемных средств, что усилит долговую нагрузку Эмитента. Вероятность появления данного фактора, по мнению Эмитента, низкая.

### 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:

**Величина финансовых вложений Эмитента по состоянию на 31.12.2011 составила 2 400 134 тыс. руб.:**

- **финансовые вложения (строка 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2011) – 1 714 030 тыс. руб.;**
- **финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строка 1240 бухгалтерского баланса на 31.12.2011) – 0,00 руб.;**
- **денежные средства и денежные эквиваленты (финансовые вложения) (строка 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2011 по которой отражены краткосрочные банковские депозиты) – 686 104 руб.;**

**Финансовые вложения, которые составляют 10 и более процентов всех финансовых вложений Эмитента на 31.12.2011:**

**Эмиссионные ценные бумаги:**

Вид ценных бумаг:	<b>акции обыкновенные именные</b>
Полное фирменное наименование эмитента:	<b>Закрытое акционерное общество «Коммерческий банк Европлан» (до 23.09.2011 имело наименование Закрытое акционерное общество «Восточный ипотечный банк»)</b>
Сокращенное фирменное наименование эмитента:	<b>ЗАО «КБ Европлан»</b>
Место нахождения эмитента:	<b>127051, г. Москва, Малая Сухаревская площадь, дом 12</b>
ИНН:	<b>7744001200</b>
ОГРН:	<b>1027739538694</b>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг:	<b>10103052В</b>
Дата государственной регистрации:	<b>12.09.2001 г. Дата регистрации дополнительного выпуска – 15.03.2004 г. Дата регистрации дополнительного выпуска – 03.07.2007 г.</b>
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг:	<b>Центральный банк Российской Федерации (Банк России)</b>
Количество ценных бумаг в собственности эмитента, шт.:	<b>514 485 штук</b>
Общая номинальная стоимость ценных бумаг в собственности эмитента, тыс. руб.:	<b>514 485</b>
Общая балансовая стоимость ценных бумаг в собственности эмитента, тыс. руб.:	<b>1 569 771</b>
Размер объявленного дивиденда, тыс. руб.:	<b>Решение о выплате дивидендов не принималось</b>
Срок выплаты:	<b>Дивиденды не выплачивались</b>

**Величина вложений Эмитента в акции акционерных обществ в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, не увеличивалась.**

**Неэмиссионные ценные бумаги:**

**Финансовые вложения Эмитента в неэмиссионные ценные бумаги на конец последнего финансового года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг, отсутствуют.**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг:

**Резерв под перечисленные выше финансовые вложения не создан.**

**Иные финансовые вложения Эмитента:**

1. Объект финансового вложения	<b>Размещение депозита в кредитной организации</b>
Полное фирменное наименование объекта финансового вложения	<b>Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»</b>
Сокращенное фирменное наименование объекта финансового вложения	<b>ЗАО ЮниКредит Банк</b>
Место нахождения	<b>119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д.9</b>
ИНН:	<b>7710030411</b>
ОГРН:	<b>1027739082106</b>
Размер вложения в денежном выражении:	<b>92 865 тыс. долл. США</b>
Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения:	<b>0.40% годовых</b>
Срок выплаты	<b>10 января 2012 г.</b>

2. Объект финансового вложения	<b>Размещение депозита в кредитной организации</b>
Полное фирменное наименование объекта финансового вложения	<b>«БНП ПАРИБА Банк» Закрытое акционерное общество</b>
Сокращенное фирменное наименование объекта финансового вложения	<b>«БНП ПАРИБА» ЗАО</b>
Место нахождения	<b>125009, г. Москва, Большой Гнезниковский пер., д. 1 стр. 2</b>
ИНН:	<b>7744002405</b>
ОГРН:	<b>1027700045780</b>
Размер вложения в денежном выражении:	<b>11 345 тыс. долл. США</b>
Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения:	<b>0.30% годовых</b>
Срок выплаты	<b>11 января 2012 г.</b>

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций.

**Величина потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций ограничена размером вложенных средств.**

В случае если средства эмитента размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также, в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с наступлением таких событий:

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

Информация об убытках в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, за период с начала отчетного года до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

***По финансовым вложениям за период с начала отчетного года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг у Эмитента убытков не было.***

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг:

***Финансовые вложения учитываются Эмитентом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.***

### 5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Состав, первоначальная (восстановительная) стоимости нематериальных активов и величина начисленной амортизации за 5 последних завершенных финансовых лет:

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
---	---	--

Отчетная дата: **31.12.2007**

Программное обеспечение	160	139
Лицензии	89	89
Товарные знаки	35	8
Итого:	<b>284</b>	<b>236</b>

Отчетная дата: **31.12.2008**

Программное обеспечение	1 032	343
Лицензии	89	89
Товарные знаки	35	12
Итого:	<b>1 156</b>	<b>444</b>

Отчетная дата: **31.12.2009**

Программное обеспечение	1 032	750
Лицензии	89	89
Товарные знаки	35	12
Итого:	<b>1 156</b>	<b>851</b>

Отчетная дата: **31.12.2010**

Программное обеспечение	213	138
Товарные знаки	35	20
Итого:	<b>248</b>	<b>158</b>

Отчетная дата: **31.12.2011**

Программное обеспечение (автоматизированная программа инвентаризации имущества)	213	207
Товарные знаки	103	30
Итого:	<b>316</b>	<b>237</b>

Методы оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости при взносе нематериальных активов в уставный (складочный) капитал (паевой фонд) или поступлении в безвозмездном порядке:

***Взносы нематериальных активов в уставный капитал Эмитента или их поступление в безвозмездном порядке не производились.***

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:



*Нематериальные активы учитывались и при их дальнейшем приобретении будут учитываться Эмитентом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», введенного приказом Минфина РФ 27.12.2007 № 153н.*

#### **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, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за каждый из отчетных периодов:

*Научно-техническое развитие Эмитента за последние 5 лет соответствовало политике совершенствования используемых информационных систем управления бизнесом, в том числе различных программных продуктов. Ведется постоянная работа по модернизации используемого программного обеспечения. Осуществляются плановые платежи по лицензионному программному обеспечению.*

*Эмитент не осуществляет деятельности и не производит затрат в области научно-технического развития.*

Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет.

*Сведения в настоящем пункте не приводятся, поскольку Эмитент не осуществляет научно-техническую деятельность за счет собственных средств, соответствующие затраты денежных средств Эмитентом не производились.*

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):

*Эмитент не имеет патентов на изобретения, полезные модели и промышленные образцы, наименований места происхождения товара.*

*Эмитент является правообладателем в отношении исключительных прав на товарные знаки:*

№ п/п	Номер свидетельства	Дата регистрации	Страна подачи	Описание объекта интеллектуальной собственности/товарного знака	Срок действия регистрации
1	289732	30.05.2005	РФ	Товарный знак (знак обслуживания) на английском языке («EUROPLAN»)	19.05.2014
2	429686	07.02.2011	РФ	Товарный знак (знак обслуживания) на русском языке ("ЕВРОПЛАН")	22.03.2020

Сведения об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности:

*Эмитент активно использует зарегистрированные товарные знаки в продвижении торговли в целях визуальной идентификации, рекламы и т.п. Эмитент не может оценить финансовые результаты от использования указанных товарных знаков. Однако учитывая высокую узнаваемость бренда, содержащегося в указанных товарных знаках, использование товарных знаков имеет одно из ключевых значений в продвижении деятельности Эмитента.*

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков:

*Возможность истечения сроков действия основных для Эмитента товарных знаков может повлечь возникновение некоторой неопределенности. При этом Эмитент допускает, что операции по продлению действия товарных знаков могут быть сопряжены с некоторыми затратами. Вместе с тем, Эмитент не предполагает существенных осложнений при продлении действия*

*товарных знаков и учитывает все нормативные требования в области интеллектуальной собственности.*

### **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, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

*Эмитент осуществляет свою деятельность в лизинговой отрасли на территории Российской Федерации в соответствии с российским законодательством. Эмитент реализует сделки внутреннего лизинга и не вовлечен в сделки международного или трансграничного лизинга.*

*В целом, на протяжении всего времени существования Эмитента, рынок внутреннего лизинга характеризовался со стороны спроса отсутствием прямой зависимости (и, соответственно, рисков значительного колебания) от зарубежных рынков лизинга, внешних товарных рынков и объемов экспорта-импорта товаров и услуг. Также рынок напрямую не связан ни с международной, ни с российской конъюнктурой биржевых товаров. Основой рыночного спроса являются факторы внутренних потребностей российских предприятий и предпринимателей в замещении изношенного оборудования и транспорта, расширении и модернизации производств и оказываемых услуг, в основном, для внутреннего рынка.*

*Российская отрасль лизинга хорошо регламентирована внутренним законодательством и функционирует в стране более 15 лет. В течение 13-ти лет регулируется отдельным Федеральным законом №164-ФЗ от 29.10.98 г. «О финансовой аренде (лизинге)». Защита и реализация прав и обязанностей сторон сделок лизинга также закреплены в специальных положениях Гражданского и Налогового кодексов РФ. Это создает более надежную законодательную основу функционирования лизинговой отрасли России, чем многих других сегментов финансовых услуг.*

*Несмотря на относительно недолгий период существования и развития, российский рынок лизинга прошел несколько циклов развития. Российский лизинг характеризуется значительным объемом и положительной динамикой как до спада 2009 года, так и после него. За периодом роста в 2000-2007 г. г. (в среднем на 81% в год, по оценкам ассоциации "Рослизинг") рынок достиг максимума в 35,4 млрд. долларов США с НДС (39 млрд. долларов США, по оценкам РА «Эксперт»). (Источник: <http://www.rosleasing.ru/docs/rating/rating2010.pdf> и <http://www.raexpert.ru/researches/leasing/>)*

*Осень 2008 года и далее весь 2009 год принесли рынку как всему сектору финансовых услуг сильное замедление исторических темпов роста. В 2008 г. и 2009 г. последовало сокращение объемов рынка на 27% и 56 % до 720 и 315 млрд. руб. соответственно (по данным РА «Эксперт»). Обстановка на финансовых рынках отразилась на рынке лизинга, где в тот период произошли значимые, по мнению Эмитента, изменения. Лизинг сократился во всех сегментах, но прежде всего в сегментах крупных проектов. Падение спроса на долгосрочное финансирование и на покупку основных средств для бизнеса, а также рост ставок оказали свое воздействие на бизнес Эмитента, вызвав пропорциональное сокращение формирования нового портфеля сделок. Однако сегмент автолизинга, основной по специализации Эмитента, оказался наиболее устойчивым сегментом из рыночноориентированных видов лизинга с относительно невысокими средними суммами контрактов.*

*По мнению Эмитента, существенное замедление темпов роста рынка произошло вследствие ухудшения конъюнктуры на рынках капитала - повышения процентных ставок, увеличения сроков рассмотрения заявок на получение кредита, ужесточения требований к заемщику и сокращения объемов финансирования. По оценкам исследователей, в связи с резким усложнением доступа предприятий к прямому кредитованию от банков, их заинтересованность в лизинге даже возросла, но общее снижение объемов долгосрочных капитальных вложений оказалось все же большим. В конце 2009 года утвердился восходящий тренд роста объемов лизинговых сделок, что позволило исследователям сделать вывод о прохождении минимальных значений.*

*В 2010 г. и в 2011 г. продолжилось быстрое восстановление рынка. Результаты 2010 года превзошли наиболее оптимистичные прогнозы: по итогам года объем лизинговых операций за 2010 год увеличился практически вдвое до отметки 610 млрд. руб. без учета НДС, по данным ассоциации «Рослизинг». По данным РА «Эксперт», «сумма новых сделок выросла в 2,3 раза по сравнению с 2009*

годом - до 725 млрд. руб. (с НДС)». Таким образом, эксперты отметили переход к фазе роста рынка, которая подтвердилась и данными 2011 года. По оценке РА «Эксперт», сумма сделок на рынке лизинга по итогам 2011 года выросла на 79%, достигнув 1,3 трлн. руб., что на 30% превысило максимум 2007 года. Многие общеэкономические факторы снижения объемов капитальных инвестиций, и, как следствие, падения рынка лизинга, были преодолены к началу 2010 года. Однако к осени 2011 года появились новые факторы нестабильности на долговых рынках Европы.

За период 2010-2011 гг. в отрасли не наблюдалось негативного изменения законодательства о лизинге. Возможное негативное изменение действующего лизингового законодательства в нынешних условиях представляется маловероятными. В сценарии наступления указанного события и существенного прямого затруднения деятельности, Эмитент может пойти на сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок лизинга и сосредоточиться на обслуживании портфеля лизинговых контрактов, обеспеченных правом собственности на предметы лизинга. Благодаря ликвидной позиции Эмитента, где средний срок и структура погашения кредиторской задолженности Эмитента превосходят средний срок и структуру погашения текущих лизинговых платежей по действующему лизинговому портфелю, погашение займов возможно при приостановлении деятельности по новому лизинговому финансированию клиентов и работе на текущем лизинговом портфеле.

При этом высокие исторические темпы роста рынка и его восстановления при сравнительно низкой доле лизинга в ВВП России и капитальных вложениях в экономику свидетельствуют о сохраняющемся долгосрочном потенциале. Несмотря на увеличение доли лизинга в ВВП РФ до 2,7% в 2007 году по сравнению с 0,5% в 2001 году, данный коэффициент по-прежнему уступает показателям стран Западной и Восточной Европы (1,8%-5,2% в 2006 г.). Международное сопоставление статистических данных также иллюстрирует, что доля лизинга в инвестициях в основные средства в РФ пока отстает от среднеевропейских 17% (источник: ассоциация "Рослизинг").

Кроме ожидаемого органического роста российского рынка лизинга до уровня, сопоставимого с развитыми странами, процессу развития данной услуги будут способствовать следующие объективные факторы:

- высокий износ основных фондов во всех отраслях экономики;
- рост малого и среднего бизнеса, являющегося целевой аудиторией рыночных лизинговых компаний;
- ограниченные возможности российской банковской системы по массовому кредитованию небольших компаний в силу нормативных ограничений, а также отсутствия официальных источников статистической информации по такого рода заемщикам;
- преимущества финансовой аренды (лизинга), позволяющие успешно управлять кредитными рисками, а также налоговые преимущества, закрепленные в Налоговом кодексе РФ;
- унификация международных стандартов учета лизинговой деятельности и сближение систем налогообложения лизинговых компаний. Развитие института лизинга в международном масштабе поддерживается ЮНИДО, ЕС, Всемирным банком, ЕБРР, Европейской федерацией ассоциаций лизинговых компаний (Leaseurope) и прочими глобальными институтами.

Вышеуказанные факторы в совокупности определяют высокую привлекательность российского лизингового рынка с точки зрения как локальных игроков, так и крупных иностранных лизинговых компаний, работающих в стране или планирующих запуск лизинговых операций в РФ.

#### Отраслевая структура российского рынка лизинга.

Отраслевая сегментация российского рынка лизинга довольно разнообразна, однако лизинг транспорта и оборудования занимает доминирующую долю в структуре передаваемых в лизинг активов по данным трех источников, исследующих российский рынок лизинга (РА «Эксперт», ассоциации «Рослизинг», «Лизинг Ревю»). Для каждого сегмента рынка лизинга характерна своя специфика.

В частности, в секторах лизинга ж/д и авиа - транспорта, а также лизинга оборудования (например, телекоммуникационного и энергетического оборудования) преобладают узкоспециализированные компании, ориентированные на определенный тип имущества или группу крупных клиентов, с малым количеством контрактов и со значительными средними суммами сделки. Такое ограниченное количество лизинговых контрактов и предопределенность связи "лизингодатель-лизингополучатель" свидетельствует о невысоком уровне стандартизации

предлагаемого продукта, а также не исключает выполнение специфических условий сделки, отличающихся от рыночной практики. По этой причине статистика по лизингодателям из данных сегментов рынка малосравнима с показателями деятельности компаний, заключающих большое количество сделок с несвязанными лизингополучателями.

Наиболее рыночным и информационно прозрачным сегментом российского рынка лизинга является лизинг автотранспортных средств, доля которого возросла по итогам 2010 г. с 18% до 27% в годовом объеме сделок. В течение 2010 года продолжалось изменение структуры рынка в пользу относительно небольших сделок с высоколиквидными предметами лизинга, таким как автомобили. По итогам 2010 объем рынка лизинга автотранспорта достиг 82,6 млрд. рублей без НДС, было заключено 36 811 контрактов (источник: "Рослизинг"). Рынок автолизинга характеризуется минимальной концентрацией лизингодателей и крупных финансово-промышленных групп, большим количеством заключаемых контрактов, высоким уровнем стандартизации реализуемого продукта и незначительным объемом средней суммы сделки.

#### Российский рынок лизинга автотранспорта.

По оценкам ассоциации "Рослизинг", по итогам 2010 года объем нового бизнеса в автолизинге вырос почти вдвое по сравнению с соответствующим показателем за 2009 г., на 91,4%. Количество контрактов по итогам года также увеличилось почти в два раза, по сравнению с падением по итогам 2009 года. В абсолютных значениях, согласно данным ассоциации «Рослизинг», объем нового бизнеса в 2010 году составил 82,6 млрд. руб., количество заключенных договоров – 36 811, в 2009 году объем нового бизнеса составлял 43,1 млрд. руб., количество заключенных договоров – 20 356. Объем нового бизнеса Эмитента сократился в 2009 году с меньшим, чем в отрасли, темпом. А в период роста в 2010 объем сделок, заключаемых Эмитентом, рос быстрее роста рынка. Так, например, по оценкам РА «Эксперт» объем лизинг легковых автомобилей в первом полугодии 2010 прирос на 53% по сравнению с аналогичным показателем 2009 года (данные ассоциации «Рослизинг»), при этом у Эмитента – более чем на 60%.

В целом, среднегодовые темпы роста автолизинга за последние 5 лет превышали аналогичные показатели темпов роста совокупного рынка финансовой аренды в РФ. Это было вызвано не только хорошей исторической динамикой спроса на автомобили, но и успешным развитием рынка автотранспорта.

Лизинг автотранспортных средств остается крупным сегментом российского рынка лизинга. Автомобильная финансовая аренда в России является наиболее прозрачным сегментом рынка лизинга. Она характеризуется относительно большим количеством контрактов при их малой средней сумме, отличается более высокой стандартизацией сделок и конкуренцией.

Основными причинами опережающего развития рынка автолизинга являются следующие:

- универсальность передаваемого в лизинг вида основного средства;
- автомобили, обладая высокой ликвидностью и относительно небольшой стоимостью, являются привлекательным обеспечением лизинговых сделок, что упрощает финансирования под такие лизинговые операции, особенно от банков-кредиторов;
- финансовая аренда автомобилей обеспечивается точной идентификацией предмета лизинга (VIN), наличием четко регламентированных процедур государственной регистрации и снятия с учета, периодического прохождения ГТО, развитыми и емкими рынками страхования и вторичной продажи (не только среди юридических лиц, но и среди населения);
- сохранение значительного потенциала спроса на грузовые и легковые автотранспортные средства в РФ.

В последние годы продажи легковых автомобилей (включая бывшие в эксплуатации) росли двузначными темпами - по оценке UBS - более 17% в среднем год к году за период 2003-2007 гг. Это выше показателей многих европейских рынков (включая Восточную Европу). Продажи же иностранных марок автомобилей росли еще более впечатляющими темпами: более 65% за тот же период 2003-2007 гг.

Конец 2008 года и весь 2009 год ознаменовались резким снижением продаж автотранспорта, во всех сегментах. Однако по итогам 2010 и 2011 гг. продажи автомобилей выросли на 30% и 49% соответственно. (Источник: [http://ru.aebrus.ru/press/sales\\_of\\_cars/](http://ru.aebrus.ru/press/sales_of_cars/))

*По оценкам экспертов, в среднесрочной перспективе наиболее вероятными тенденциями развития российского рынка автолизинга будут являться:*

- корреляция объемов автотранспортных лизинговых услуг и тренда общего спроса на автомобили;
- усиление концентрации и конкурентной борьбы за наиболее привлекательные сделки;
- удержание географии бизнеса крупнейшими лизинговыми компаниями.

*Эмитент полагает, что рост рынка возобновится в среднесрочной перспективе. Это поддерживают следующие факторы:*

- общеэкономический рост после периода кризиса вызовет растущая потребность в обновлении и замене основных фондов;
- выживание малых и средних предприятий, которым недоступны необеспеченные банковские кредиты, потребует поиск альтернативных источников долгосрочного финансирования, в т.ч. и через лизинг;
- лучшее понимание механизма работы лизинга потенциальными клиентами;
- улучшение юридической и налоговой базы лизинга;
- улучшение защиты права собственности, которое позволит более эффективно возвращать переданное в лизинг имущество.

#### Региональная структура российского рынка лизинга

*По данным ассоциации «Рослизинг», несмотря на только обозначившуюся тенденцию роста доли регионального лизинга (число филиалов лизинговых компаний в 2010 году увеличилось на 116% и достигло 892 филиала и представительства), по итогам года российский рынок лизинга продолжал характеризоваться существенной региональной концентрацией. По оценкам ассоциации «Рослизинг», доля московского региона составила 33%, незначительно снизившись по сравнению с итогами 2009 года.*

*Исходя из этого, конкуренция в центральном регионе делает региональную экспансию ключевым условием сохранения рыночных позиций и высоких темпов роста бизнеса лизинговых компаний. Кроме того, в настоящее время региональные рынки характеризуются значительным неудовлетворенным спросом на лизинговые услуги, в первую очередь, со стороны малых и средних предприятий.*

*Чтобы получать максимальный положительный эффект для деятельности Эмитент остается приверженным стратегии обеспечения географического присутствия и развил сеть собственных офисов по стране (одну из крупнейших в отрасли) более 70 обособленных подразделений. Доля сделок, осуществляемых Эмитентом за пределами г. Москва, превышает 50%.*

*Таким образом, наличие развитой филиальной сети позволяет ключевым игрокам реализовать преимущество в освоении отдаленных от центра областей РФ. При этом наиболее эффективным вариантом является формирование собственной филиальной сети, обладающей следующими преимуществами по сравнению с агентской сетью:*

- более низкие операционные риски за счет осуществления кредитного процесса и документооборота собственными сотрудниками;
- ускорение бизнес-процесса работы с клиентом и управление полномочиями на каждом его этапе;
- возможность осуществления более жесткого контроля корпоративной политики и стандартов продаж/обслуживания клиентов;
- сочетание различных подходов привлечения клиентов (активные и пассивные продажи);
- большие возможности по реализации индивидуального подхода к клиенту.

*Эксперты отмечают, что по итогам 2010 года лизинг в регионах претерпел существенные изменения по сравнению с прошлыми годами. Так, по оценкам ассоциации «Рослизинг» лидерами роста стали Уральский и Поволжский федеральные округа, а так же Санкт-Петербург, при этом наиболее быстрыми темпами рос Северо-Западный федеральный округ (не считая Санкт-Петербурга).*

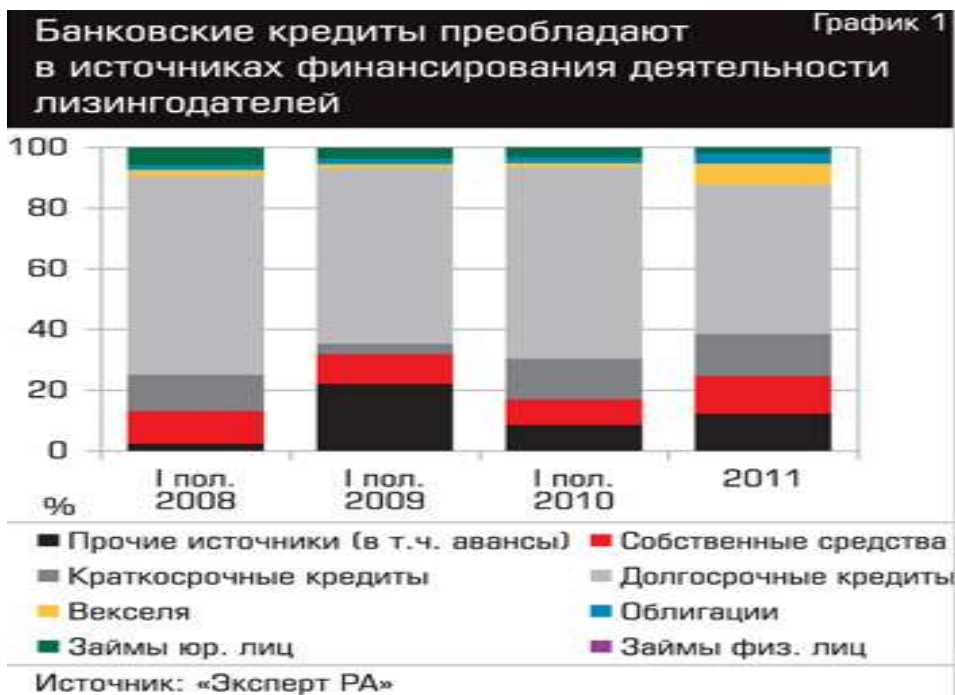
#### Источники финансирования лизинговых сделок



Одним из ключевых условий успешного развития лизинговых операций является обеспечение фондирования объемов бизнеса. Традиционным решением данного вопроса выступает привлечение заемных средств, на долю которых исторически приходится до 90% объема финансирования лизинговых сделок в РФ. При этом нередко заемное финансирование привлекается у родственной кредитной организации (в случае кэптивных лизинговых компаний) или путем обращения в сторонний банк для получения средств под конкретную сделку, что требует соблюдения длительной процедуры согласования контракта и сопровождается значительным документооборотом не только со стороны лизинговой компании заемщика, но и стороны компании лизингополучателя. По мнению Эмитента, в конце 2008 года объемы финансирования лизинговых компаний резко сократились вместе со значительным сужением рынка долгосрочного кредитования. В результате сокращения банками кредитных лимитов, доля банковского кредитования (долгосрочного и краткосрочного) в источниках финансирования деятельности лизингодателей в 2008 году снизилась на 8,8 процентных пунктов по сравнению с 2007 годом (по данным РА «Эксперт»). При этом выросла доля собственных средств с 9,6% до 10,4%, а также доля авансов – с 3,2 до 13,1%.

Спецификой российского рынка является относительно невысокая диверсификация источников формирования ресурсной базы (1) по типам долгового финансирования (публичные долговые инструменты, синдикация, структурные продукты), а также (2) по банкам-кредиторам. Кредиторами лизинговых компаний, как правило, выступают российские кредитные организации, в то время как привлечение средств от международных финансовых институтов пока не получило широкого распространения. В силу данных причин, хеджирование валютных рисков, а также обеспечение соответствия активов и пассивов по срокам и типам ставок (фиксированная/плавающая) не всегда является легкой задачей для лизинговых компаний.

Диаграмма. Источники финансирования лизинговых сделок в 2008-2011 г. (Источник: РА «Эксперт»)



В настоящее время в структуре фондирования лизинговых компаний происходят изменения в пользу увеличения доли авансов лизингополучателей, векселей, облигаций как источников финансирования сделок, однако долговое финансирование по-прежнему преобладает (хотя доля краткосрочных кредитов и возросла). На долю собственного капитала в активах отрасли до 2010 приходилось не более 12% (средний уровень для лизинговых компаний, имеющих отчетность по МСФО за 2008 год). Уровень капитализации (доля капитала в активах) лизинговой компании является одним из ключевых индикаторов, определяющих устойчивость компании во времена экономического спада и возможность развития без потерь для кредитного качества. Тем не менее, для ряда игроков данный показатель находится на уровне ниже среднеотраслевого, что

*исторически обуславливалось агрессивной политикой заимствований (часто у связанных сторон) для быстрого наращивания рыночных позиций при одновременном отсутствии законодательных требований к достаточности собственных средств.*

**Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.**

*Основным фактором, ограничивающим возможности роста рынка, является невысокий уровень кредитоспособности потенциальных лизингополучателей, что вынуждает лизинговые компании отказываться от заключения сделок. Еще полгода назад наиболее острый для лизингодателей вопрос — нехватка долгосрочного финансирования в требуемых объемах — ушел на второй план. Отрицательно на лизинговую деятельность сегодня влияют высокая стоимость лизинговых услуг для потенциальных клиентов и низкий спрос на лизинг со стороны субъектов экономики, что обусловлено неопределенностью перспектив их дальнейшего развития и опасениями относительно долгосрочных инвестиций. Риск возможных конфликтов лизингополучателей с налоговыми органами при осуществлении лизинговых сделок сейчас менее значим по сравнению с поиском самой возможности получить лизинговое финансирование.*

*Основными факторами, влияющими на состояние отрасли, являются:*

- Ухудшение кредитного качества потенциальных клиентов, вынуждающее отказывать в осуществлении сделки;*
- Нехватка у лизинговых компаний заемного финансирования в достаточном объеме (в том числе ограниченное кредитование со стороны банков);*
- Нехватка у лизинговых компаний финансирования с длительными сроками (длинных денег);*
- Сильное удорожание услуг для потенциальных лизингополучателей (конечная стоимость лизингового финансирования с учетом процентных ставок банков и маржи лизингодателя);*
- Низкий спрос на лизинговые услуги из-за опасения клиентов планировать деятельность на длительный срок;*
- Низкая обеспеченность лизинговых компаний собственным капиталом;*
- Повышенное внимание к лизинговым сделкам со стороны налоговых органов;*

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли:

*В целом Эмитент оценивает свою работу в отрасли как успешную. За последние несколько лет Эмитенту удалось достичь существенного роста лизингового портфеля.*

*Результаты деятельности Эмитента соответствуют зафиксированным в отрасли тенденциям. Деятельность Эмитента вносит существенный вклад в развитие отрасли. Эмитент является одним из лидеров данного рынка.*

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности:

*Эмитент оценивает результаты своей деятельности как соответствующие тенденциям развития данной отрасли.*

*Достижение полученных результатов деятельности обусловлено:*

- точно выбранной стратегией развития, направленной на работу, прежде всего с малыми и средними предприятиями и сегмент лизинга со средней суммой контракта менее 100 тыс. долларов США;*
- региональным продвижением;*
- разработанными бизнес-процессами с приемлемым уровнем автоматизации;*
- инвестициями в развитие персонала;*
- обеспеченностью капиталом и финансовым менеджментом, облегчающей доступ к долгосрочным источникам финансирования со стороны международных финансовых институтов и российских банков;*
- единством взглядов менеджмента и собственников бизнеса на текущее и стратегическое развитие Эмитента.*

Мнения каждого из органов управления эмитента относительно представленной информации и аргументация, объясняющая их позицию:

*Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.*

Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или члена коллегиального исполнительного органа эмитента относительно представленной информации, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию:

*Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрены.*

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

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

*Среди наиболее значимых факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента, можно указать следующие:*

- инфляция и обесценивание/удорожание российского рубля;*
- усиление конкуренции на рынке и возможный рост финансовых возможностей основных конкурентов;*
- выход на российский рынок крупных иностранных конкурентов;*
- изменение цен на услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности;*
- изменение цен на услуги Эмитента.*

*Эмитент ведет свою деятельность с 1999 года и в настоящее время Эмитент располагает уже сформировавшейся базой лояльных клиентов в различных регионах страны.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: *долгосрочный.*

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

*Стратегия развития Эмитента предусматривает сохранение лидерских позиций на рынке лизинговых услуг, получение дополнительных конкурентных преимуществ за счет расширения продуктовой линейки. Эмитент планирует продолжать развитие своего бизнеса, что позволит занимать лидирующие позиции на ключевых рыночных сегментах. Приобретение в июле 2011 г. ЗАО «Восточный ипотечный банк» (наименование в настоящее время изменено на ЗАО «КБ Европлан») позволит расширить спектр финансовых услуг, предоставляемых Эмитентом и его дочерними компаниями. В отношении привлечения финансирования Эмитент планирует применять широкий спектр инструментов для привлечения финансирования, увеличивать средние сроки привлечения, снижение стоимости и диверсификацию источников (в том числе увеличение доли торгового финансирования). Особое внимание Эмитент уделяет развитию взаимоотношений с производителями предметов лизинга, страховыми компаниями, разработке совместных программ с производителями предметов лизинга для их ключевых клиентов и решений по финансированию для поставщиков и их дилеров.*

*В силу специфики деятельности Эмитента, инфляция не имеет прямого влияния на его деятельность, но при этом может оказывать косвенное негативное влияние вследствие падения спроса на услуги Эмитента в случае высокой инфляции. В случае значительного снижения спроса на его услуги, Эмитент может пойти на сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок и сосредоточиться на обслуживании портфеля лизинговых контрактов, обеспеченных правом собственности на предметы лизинга.*

*Для минимизации эффекта значительных изменений валютного курса российского рубля Эмитент постепенно увеличивает долю рублевого лизингового портфеля и рублевых источников финансирования, использует инструменты срочных сделок, такие как опционы и форварды, позволяющие зафиксировать стоимость приобретения валюты, а также на постоянной основе осуществляет мониторинг открытых валютных позиций. Незначительные колебания валютного курса не окажут заметного влияния на деятельность Эмитента.*

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:



*Эмитент использует различные технологии и программы для повышения эффективности своей деятельности и минимизации воздействия нижеуказанных негативных факторов, а именно:*

- *расширение спектра предоставляемых услуг;*
- *развитие продуктового предложения лизингового бизнеса;*
- *применение широкого спектра инструментов для привлечения финансирования - синдицированные кредиты, облигационные займы;*
- *развитие партнерских взаимоотношений и заключение долгосрочных контрактов с производителями предметов лизинга, страховыми компаниями;*
- *применение совместных программ с производителями предметов лизинга для их ключевых клиентов и решений по финансированию для поставщиков и их дилеров;*
- *сокращение объемов своей деятельности в части заключения новых сделок в случае значительного снижения спроса на услуги Эмитента вследствие высоких значений инфляции;*
- *использование инструментов срочных сделок, такие как опционы и форварды.*

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 заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

*К существенным событиям/ факторам, 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, относятся:*

- *ухудшение макроэкономической ситуации;*
- *рост конкуренции;*
- *рост процентных ставок на заемные денежные средства;*
- *валютный риск;*
- *ухудшение кредитного качества потенциальных клиентов;*
- *сокращение возможностей привлечения дополнительного финансирования;*
- *сокращение спроса на лизинговые услуги из-за опасения клиентов планировать деятельность на длительный срок.*

*Вероятность наступления вышеуказанных факторов оценивается Эмитентом как средняя.*

*К основным факторам, которые могут негативно повлиять на сбыт Эмитентом его услуг, можно отнести невысокий уровень кредитоспособности потенциальных лизингополучателей, что вынуждает лизинговые компании отказываться от заключения сделок, нехватка долгосрочного финансирования в требуемых объемах. Отрицательно на лизинговую деятельность сегодня влияют высокая стоимость лизинговых услуг для потенциальных клиентов и низкий спрос на лизинг со стороны субъектов экономики, что обусловлено неопределенностью перспектив их дальнейшего развития и опасениями относительно долгосрочных инвестиций.*

*По мнению экспертов, острая потребность в обновлении основных средств российской экономики вызывает расширение масштабов лизинговой деятельности в РФ, что позволит Эмитенту сформировать широко диверсифицированный портфель лизинговых сделок в будущем.*

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

Событие	Вероятность наступления	Продолжительность действия
Снижение процентных ставок на заемные денежные средства	низкая	среднесрочная
Диверсификация источников финансирования	средняя	долгосрочная
Увеличение клиентской базы Эмитента	средняя	долгосрочная
Экспансия в новые сегменты рынка	высокая	долгосрочная

Повышение эффективности бизнеса Эмитентом	высокая	долгосрочная
---	---------	--------------

### 5.5.2. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом:

*Исходя из описанной выше отраслевой сегментации и специфики российского рынка лизинга, все российские лизинговые компании можно условно разделить на две группы:*

- рыночные и относительно универсальные участники рынка, предлагающие стандартные лизинговые продукты с невысокими средними суммами контрактов;
- узкосегментарные компании, специализированные по типу имущества или под определенную группу крупных клиентов с малым количеством контрактов и со значительными средними суммами сделки.

*По этой причине, несмотря на присутствие в лизинговой отрасли более 300 игроков, большинство из них заключает относительно небольшое количество сделок в год. Из российских лизинговых компаний, представивших информацию ассоциации «Рослизинг», только 6-8 компаний заключили в лизинговые контракты более чем с 1000 лизингополучателями. В целом по показателю количества заключенных сделок, как индикатору, наиболее точно отражающему эффективность работы с клиентской базой и «рыночность» лизинговой компании, Europlan уверенно лидирует в течение всего времени существования данных исследований.*

*Другим показателем, характеризующим рыночные позиции лизинговой компании в РФ, является объем нового бизнеса, т.е. объем заключенных за год контрактов, их средняя сумма и концентрации на определенных сегментах рынка лизинга. По оценке "Лизинг Ревю", меньше половины компаний из 154, публикующих статистику, были названы «универсальными лизинговыми компаниями», т.е. не сконцентрированными на узкосегментарном и внутрикорпоративном лизинге. Средняя сумма контракта по оценке ассоциации «Рослизинг» поднялась с 8 млн. руб. в 2009 году до 12,5 млн. руб. в 2010 году.*

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

*Конкурентными преимуществами Эмитента являются:*

1. *Предложение наиболее востребованных лизинговых продуктов*  
*Лизинговое финансирование является одним из наиболее быстрорастущих и высокодоходных видов финансовых услуг. В подобных условиях ввод и продвижение востребованных видов лизинговых услуг для среднего и малого бизнеса, удобных с точки зрения масштабирования операций, позволяет достичь высоких темпов роста лизингового портфеля Эмитента. Кроме того, работа с подобной клиентской базой в условиях конкуренции обеспечивает высокую рентабельность операций.*
2. *Развитая филиальная сеть*  
*Наличие филиальной сети является конкурентным преимуществом Эмитента, позволяющим реализовывать лизинговые продукты с максимальным территориальным охватом целевой аудитории. Эффективная система дистрибуции, предусматривающая специализацию sales-менеджеров на отдельном канале продаж, позволяет обеспечить высокие темпы роста клиентской базы и доли рынка Эмитента.*
3. *Эффективная методика управления рисками*  
*Эмитентом разработана рейтинговая система определения степени финансовой устойчивости клиентов, позволяющая оперативно учитывать ряд факторов для определения и корректировки лимитов, включая общие макроэкономические тенденции, ситуации в конкретных отраслях, перспективы развития того или иного клиента и ряд других аспектов хозяйственной деятельности.*
4. *Комплексная автоматизированная система сопровождения процесса лизинговых операций*

*Система сопровождения процесса лизинговых операций полностью автоматизирована с помощью уникального программного обеспечения, разработанного Эмитентом и учитывающего все особенности ведения бизнеса.*

5. *Высокая степень автоматизации основных бизнес-процессов и постоянное обучение*  
*Автоматизация бизнес-процессов и признанное в отрасли ИТ-лидерство позволяет Эмитенту избежать роста издержек, связанных с масштабированием бизнеса.*
6. *Доступ к широкому кругу источников финансирования основной деятельности*  
*В качестве обеспечения фондирования текущих операций Эмитент намерен использовать широкий набор источников, включая имеющиеся банковские кредиты и займы от международных финансовых организаций. Диверсифицированная база фондирования обеспечивает Эмитента стабильными источниками финансирования наращивания операций, а также позволяет минимизировать риски рефинансирования и гибко управлять текущим объемом задолженности.*

*Степень влияния всех вышеперечисленных факторов на конкурентоспособность Эмитента - высокая. Все вышеперечисленные факторы оказывают положительное равнозначное влияние на конкурентоспособность услуг Эмитента.*

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

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

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

*В соответствии с положениями Устава Эмитента, органами управления Общества являются:*

- *Общее собрание акционеров;*
- *Единоличный исполнительный орган - Президент.*

*Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.*

*В связи с тем, что все голосующие акции Общества принадлежат Единственному Акционеру и на основании п.3 ст.47 Федерального Закона РФ “Об акционерных обществах” решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным Акционером единолично и оформляются письменно, а также на основании ч.2 п.1 ст.64 Федерального Закона РФ “Об акционерных обществах” функции Совета директоров (наблюдательного совета) Общества осуществляет общее собрание акционеров в лице Единственного Акционера.*

#### **Компетенция Единственного акционера Эмитента в соответствии с пп. 10.3 ст. 10 Устава Общества:**

- 1) внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции;*
- 2) реорганизация Общества;*
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
- 4) 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;*
- 6) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем 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 Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и досрочное прекращение его полномочий; утверждение Аудитора Общества;*
- 9) 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) определение порядка ведения общего собрания акционеров;*
- 11) дробление и консолидация акций;*
- 12) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона РФ «Об акционерных обществах»;*
- 13) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона РФ «Об акционерных обществах»;*
- 14) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 15) принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;*
- 16) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;*

17) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах»;

Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, как органа осуществляющего функции совета директоров (наблюдательного совета) Общества:

- определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- определение рыночной стоимости имущества в соответствии со статьей 77 Федерального закона РФ «Об акционерных обществах»;
- принятие решения о приобретении размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- определение размера оплаты услуг аудитора;
- рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- использование резервного и иных фондов Общества;
- утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок деятельности органов управления Общества;
- создание филиалов и открытие представительств Общества;
- принятие решения об участии Общества в других организациях

Компетенция единоличного исполнительного органа Эмитента (Президента) в соответствии с пп. 11.3 ст. 11 Устава Общества:

- 1) Осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества.
- 2) Имеет право первой подписи под финансовыми документами.
- 3) Распоряжается имуществом Общества в порядке, предусмотренном Федеральным Законом РФ «Об акционерных обществах» и уставом Общества.
- 4) Представляет интересы Общества как в РФ, так и за ее пределами.
- 5) Утверждает штаты, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к этим работникам меры поощрения и налагает на них взыскания.
- 6) Совершает сделки от имени Общества (с учетом положений Федерального Закона РФ «Об акционерных обществах» и устава Общества).
- 7) Выдает доверенности от имени Общества.
- 8) Открывает в банках счета Общества, распоряжается денежными средствами Общества.
- 9) Организует ведение бухгалтерского учета и отчетности Общества.
- 10) Издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.
- 11) Исполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы, в соответствии с действующим законодательством и уставом Общества за исключением функций, закрепленных Федеральным Законом РФ «Об акционерных обществах» и уставом Общества за другими органами управления Общества.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа:

**Кодекс корпоративного поведения (управления) у ЗАО «Европлан» отсутствует.**

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления: **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, а также кодекса корпоративного управления эмитента в случае его наличия:

**Полный текст действующей редакции Устава (Редакция №13) Эмитента размещен в сети Интернет по адресу: <http://www.europlan.ru>, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328>**

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

**В соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг утвержденное Приказом ФСФР РФ от 04.10.2011 № 11-46/пз-н «Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (ред. от**

24.04.2012г.) информация в данном пункте раскрывается по каждому из органов управления Эмитента за исключением Общего собрания акционеров (участников).

Учитывая тот факт, что у Эмитента не предусмотрено создание Совета директоров и Коллегиального исполнительного органа информация в данном пункте раскрывается только в отношении Единоличного исполнительного органа.

Единоличный исполнительный орган эмитента – Президент:

Фамилия, имя, отчество: *Зиновьев Николай Сергеевич*

Год рождения: *1973*

Образование: *высшее, экономист*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2009	ООО "Европлан Лизинговые Платежи"	Генеральный директор
2000	настоящее время	ООО "Европлан Авто"	Генеральный директор
2002	настоящее время	ЗАО "Европлан"	Президент
2005	настоящее время	ЗАО "ФИРМА КЕЛЬВИН"	Директор

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

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *Эмитент не выпускал опционов*

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *отсутствует*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *отсутствует*

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: *отсутствует*

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

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

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

### 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 эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, включая

заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) работниками эмитента, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершённого финансового года и последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

*Учитывая тот факт, что в данном пункте раскрывается информация по всем видам вознаграждений членов органов управления Эмитента, являющихся работниками Эмитента, а у Эмитента Уставом не предусмотрено создание Совета директоров и Коллегиального исполнительного органа, информация в данном пункте информация не раскрывается.*

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

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

*Для осуществления контроля за финансово - хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества в составе до трех человек.*

*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 Единственного Акционера.*

*Общество ежегодно приглашает аудитора для аудита и проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за год. 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 Единственного акционера. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия (Ревизор) или аудитор Общества составляет заключение, в котором должны содержаться: подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.*

*Указанные заключения представляются очередному общему собранию акционеров (Единственному акционеру).*

Сведения об организации системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (внутреннего аудита), в том числе:

информация о наличии службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), ее количественном составе и сроке ее работы:

*Эмитентом создана служба внутреннего аудита, осуществляющая внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.*

*Сотрудником внутреннего аудита является Конькова Светлана Георгиевна, которая подотчетна Главному бухгалтеру ЗАО «Европлан».*

основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа), ее подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента;

*Внутренний аудитор отвечает за мониторинг и доработку системы внутреннего контроля, в том числе автоматизацию контрольных отчетов, а также за аудит отдельных процессов и участков учета.*

взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента.

**Внешний аудитор получает от службы внутреннего аудита запрашиваемую информацию, имеет доступ к учетным записям по отражению хозяйственных операций, информирует обо всех существенных моментах, которые могут оказать влияние на финансовую отчетность в целом и по конкретным операциям.**

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации. Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации:

**Внутренний документ Эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации, отсутствует.**

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

Орган эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью: **Ревизионная комиссия**

1. Фамилия, имя, отчество: **Карасев Илья Петрович**

Год рождения: **1955**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
июнь 2006	настоящее время	ЗАО "Европлан"	Начальник управления по обучению и развитию персонала, Председатель Ревизионной комиссии

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

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

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

2. Фамилия, имя, отчество: **Конькова Марина Рэмовна**



Год рождения: **1955**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
июнь 2005	настоящее время	ЗАО "Европлан"	Заместитель финансового директора, член Ревизионной комиссии

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

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

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **Эмитент не выпускал опционов**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **отсутствует**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **отсутствует**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества эмитента: **отсутствует**

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

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

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

#### **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 органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента). Указываются все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) работниками эмитента, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного финансового года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

##### **Ревизионная комиссия**

**Размер вознаграждения выплаченного в течение 2011 г.:**

руб.

Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0,00
Заработная плата	3 856 140
Премии	8 124 040
Комиссионные	0

Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	
<b>ИТОГО</b>	<b>11 980 180</b>

**Размер вознаграждения выплаченного в течение текущего финансового 2012 г.:**

руб.

Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0,00
Заработная плата	1 834 699
Премии	363 636
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	
<b>ИТОГО</b>	<b>2 198 335</b>

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

**Выплаты в пользу членов ревизионной комиссии, представляющих органы внутреннего контроля и аудита Эмитента будут производиться в текущем финансовом году в соответствии с заключенными трудовыми договорами.**

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

Средняя численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение за 5 последних завершенных финансовых лет:

Наименование показателя	Отчетный период				
	2007г.	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Средняя численность работников, чел.	529	711	769	807	1 224*
Доля работников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	95	95	95	83	72
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб.	302 300	436 487	479 146	594 954	924 293
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	49 421	69 195	79 224	96 244	187 655

\* В Пояснительной записке к отчетности за 2011 год, приложенной к данному Проспекту ценных бумаг указывается не средняя численность работников Эмитента, а списочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2011 г. равная 1 519 человек.

Факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для существенного изменения численности сотрудников (работников) эмитента, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

**Основной причиной существенного изменения численности сотрудников (работников) Эмитента явилось динамичное развитие хозяйственной деятельности Эмитента.**

**Данные изменения не влекут отрицательных последствий для финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.**

Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники):

*Зиновьев Николай Сергеевич – Президент*

*Леви Александр Николаевич – Старший вице-президент*

*Профсоюзный орган сотрудниками (работниками) Эмитента не создавался.*

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

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном (складочном) капитале (паевом фонде): ***подобные соглашения и/или обязательства отсутствуют***

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента (количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам сотрудниками (работниками) эмитента: –

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента: ***Эмитент не выпускал опционов***

## **VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность**

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

Общее количество участников эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **1 (Один)**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **1 (Один)**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента в составе лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **0 (Ноль)**

Общее количество лиц, включенных в составленный список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **1 (Один)**

Категория (тип) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в список: **обыкновенные именные**

Дата составления списка: **06.12.1999 (после этой даты список акционеров не составлялся и Эмитентом не получался, т.к. был всего один акционер).**

**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 - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

1) Полное фирменное наименование: **Компания «ЕВРОПЛАН ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (EUROPLAN HOLDINGS LIMITED) (прежнее наименование Компания «СТЕПЛИО ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД» (Limited Liability Company «STAPLIO ENTERPRISES LIMITED»)**

Сокращенное фирменное наименование: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

Место нахождения: **1065 Кунр, Никосия, Арх. Макариу III, 2-4, КЭПИТАЛ СЕНТЕР, 9 этаж (Arch. Makariou III, 2-4, CAPITAL CENTER, 9th floor, 1065, Nicosia, Cyprus)**

ИНН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

ОГРН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **100%**

Контролирующие данного участника (акционера) лица:

Полное фирменное наименование: **Бэринг Восток Менеджер Холдинг Лимитед (Baring Vostok Manager Holding Limited)**

Сокращенное фирменное наименование: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

Место нахождения: **1, Роял Плаза, Роял Авеню, г. Сент-Питер-Порт, о. Гернси, GY1 2HL (1 Royal Plaza, Royal Avenue, St Peter Port, Guernsey, GY1 2HL)**

ИНН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

ОГРН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

Вид контроля: **косвенный контроль**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль: **Участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Эмитента, и Заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента**

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

*лица, являющегося участником (акционером) Эмитента*

Подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) эмитента, организации, через которых лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет косвенный контроль.

Полное фирменное наименование: **ШУЭ НОМИНИЗ ЛИМИТЕД (Chouet Nominees Limited)**

Сокращенное фирменное наименование: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

Место нахождения: **1, Роял Плаза, Роял Авеню, г. Сент-Питер-Порт, о. Гернси, GY1 2HL (1 Royal Plaza, Royal Avenue, St Peter Port, Guernsey, GY1 2HL)**

ИНН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

ОГРН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

Сведения о лицах, контролирующих ШУЭ НОМИНИЗ ЛИМИТЕД (Chouet Nominees Limited):

Полное фирменное наименование: **Бэринг Восток Фонд Менеджерс Лимитед (Baring Vostok Fund Managers Limited)**

Сокращенное фирменное наименование: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

ИНН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

ОГРН: **не имеется, т.к. является нерезидентом**

Место нахождения: **1, Роял Плаза, Роял Авеню, г. Сент-Питер-Порт, о. Гернси, GY1 2HL (1 Royal Plaza, Royal Avenue, St Peter Port, Guernsey, GY1 2HL).**

**Компания ШУЭ НОМИНИЗ ЛИМИТЕД (Chouet Nominees Limited) является номинальным держателем 61,3% голосующих акций компании «ЕВРОПЛАН ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (EUROPLAN HOLDINGS LIMITED) в интересах Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.1 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.1), Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.2 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.2), Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.3 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.3), Бэринг Восток Фонд Ко-Инвестмент, Л.П. (Baring Vostok Fund Co-Investment, L.P.).**

**Компания Бэринг Восток Фонд Менеджерс Лимитед (Baring Vostok Fund Managers Limited) является Генеральным партнером Бэринг Восток Фонд (ГП) Л.П. (Baring Vostok Fund (GP) L.P.), которое, в свою очередь, является Генеральным партнером Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.1 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.1), Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.2 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.2), Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.3 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.3), Бэринг Восток Фонд Ко-Инвестмент, Л.П. (Baring Vostok Fund Co-Investment, L.P.).**

**В связи с этим, в соответствии с законодательством о. Гернси, решения по вопросам, связанным с компанией «ЕВРОПЛАН ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (EUROPLAN HOLDINGS LIMITED), принимаются в интересах Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.1 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.1), Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.2 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.2), Бэринг Восток Прайвит Эквити Фонд Л.П.3 (Baring Vostok Private Equity Fund L.P.3), Бэринг Восток Фонд Ко-Инвестмент, Л.П. (Baring Vostok Fund Co-Investment, L.P.) компанией Бэринг Восток Фонд Менеджерс Лимитед (Baring Vostok Fund Managers Limited). Директора компании Бэринг Восток Фонд Менеджерс Лимитед (Baring Vostok Fund Managers Limited): Питер Тузо, Дэвид Стюарт Хакфилд, Холли Элайен Нильсен, Барри Джеральд Маклей.**

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента и специальных правах:

Размер доли уставного (складочного) капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **отсутствует.**

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"): *подобное специальное право отсутствует.*

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

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом эмитента: *такие ограничения отсутствуют*

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации:

*Указанные ограничений в соответствии с законодательством Российской Федерации не установлены.*

Иные ограничения, связанные с участием в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента:

*Иные ограничений связанные с участием в уставном капитале Эмитента не установлены.*

#### **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**

Состав акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершаемых финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний:

*В период 2007-2011 гг. и в течение последнего отчетного периода перед датой утверждения Проспекта ценных бумаг Компания «ЕВРОПЛАН ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (EUROPLAN HOLDINGS LIMITED) являлась Единственным Акционером Эмитента. Списки лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров Эмитента в указанный период не составлялись.*

#### **7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность**

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 завершаемого финансового года за 5 последних завершаемых финансовых лет:

Наименование показателя	Отчетный период				
	2007г.	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента, штук / тыс. руб.	29 сделок на сумму 213 306	18 сделок на сумму 144 174	2 сделки на сумму 119 000	2 сделки на сумму 69 020	8 сделок на сумму 397 981

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 / тыс. руб.	29 сделок на сумму 213 306	18 сделок на сумму 144 174	2 сделки на сумму 119 000	2 сделки на сумму 69 020	8 сделок на сумму 397 981
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 / тыс. руб.	Совет директоров (наблюдательный совет) Уставом Эмитента не предусмотрен				
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 / тыс. руб.	нет	нет	нет	нет	нет

Сведения о сделках (группе взаимосвязанных сделок) с заинтересованностью, цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за 5 последних завершенных финансовых лет, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

*За период с 01.01.2007 года и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг сделки (группа взаимосвязанных сделок), цена которых составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента, определенной по данным бухгалтерской отчетности Эмитента на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, отсутствовали.*

#### **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 завершенных финансовых лет (значения показателей приводятся на дату окончания каждого заверщенного финансового года):

*При расчете показателей в данной главе использовались данные бухгалтерских отчетностей эмитента, в соответствии с информацией, приведенной в п. 3.1. настоящего Проспекта*

Наименование показателя	31.12.2007г.	31.12.2008г.	31.12.2009г.	31.12.2010г.	31.12.2011г.
Общая сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	15 997 906	20 342 118	12 123 390	14 922 843	23 978 306

Просроченная дебиторская задолженность, тыс. руб.	20 369	153 122	362 263	228 244	133 474
---	--------	---------	---------	---------	---------

Структура дебиторской задолженности эмитента за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода):

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2011, тыс. руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	23 506 741
в том числе просроченная	110 866
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0,00
в том числе просроченная	0,00
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0,00
в том числе просроченная	0,00
Прочая дебиторская задолженность	471 565
в том числе просроченная	22 608
Общий размер дебиторской задолженности	23 978 306
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	133 474

Наименование показателя	Значение показателя на 30.06.2012, тыс. руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	27 090 529
в том числе просроченная	0,00
Дебиторская задолженность по векселям к получению	
в том числе просроченная	0,00
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	
в том числе просроченная	0,00
Прочая дебиторская задолженность	439 031
в том числе просроченная	0,00
Общий размер дебиторской задолженности	27 529 560
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0,00

Сведения о дебиторах, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, за каждый завершённый финансовый год:

*Дебиторы, на долю которых за 5 последних завершённых финансовых лет приходилось не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности у Эмитента отсутствуют.*



## **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 (финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

*Состав приложенной к настоящему Проспекту ценных бумаг годовой бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенными аудиторскими заключениями в отношении указанной бухгалтерской отчетности Эмитента (Приложении №2 к данному Проспекту ценных бумаг):*

#### *Состав Бухгалтерской отчетности Эмитента за 2009 г.:*

- Бухгалтерский баланс на 31.12. 2009 г. (форма № 1);
- Отчет о прибылях и убытках за 2009 г (форма № 2);
- Отчет об изменениях капитала за 2009 г (форма № 3);
- Отчет о движении денежных средств за 2009 г (форма № 4);
- Приложение к бухгалтерскому балансу за 2009 г (форма № 5);
- Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2009 год;
- Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2009 год.

Эмитент обращает внимание, что в бухгалтерской отчетности за 2010 год в результате проведенных корректировок произошло изменение вступительных и сравнительных данных за 2008 и 2009 годы, согласно требованиям ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности». Подробная информация о проведенных корректировках и отражении вызванных указанными корректировками изменений приведена в п. 15 раздела II Учетная политика пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2010 год (см. Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг).

Кроме того, в бухгалтерской отчетности за 2009 год Эмитент также отразил корректировки бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2008 года в связи с:

- 1) снижением ставки налога на прибыль с 1 января 2009 года с 24% до 20%;
- 2) изменением методики формирования данных для подготовки бухгалтерской отчетности.

Подробная информация о проведенных корректировках и отражении вызванных указанными корректировками изменений в отчетности приведена в п. 15 раздела II Учетная политика пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2009 год (см. Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг).

#### *Состав Бухгалтерской отчетности Эмитента за 2010 г.:*

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2010 г. (форма № 1);
- Отчет о прибылях и убытках за 2010 г (форма № 2);
- Отчет об изменениях капитала за 2010 г (форма № 3);
- Отчет о движении денежных средств за 2010 г (форма № 4);
- Приложение к бухгалтерскому балансу за 2010 г (форма № 5);
- Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год;
- Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2010 год.

*В связи с изменениями требований законодательства Российской Федерации и решением руководства Эмитента по изменению отражения отдельных статей отчетности Эмитента начиная с 01.01.2011 г., указанными в п. 3.1 настоящего Проспекта ценных бумаг, а также, в связи с выявленными существенными ошибками классификации полученных Эмитентом кредитов и начисленных по ним процентов по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009 гг., Эмитентом были внесены изменения в сравнительные данные за 2010 год и по состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2010 гг., которые отражены в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год.*

*Детальное описание изменений в принципах учета и отражения отдельных статей бухгалтерской отчетности Эмитента на 2011 год, выявленных существенных ошибок и их влияния на сравнительные данные за 2010 год (и по состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2010 гг.) приведено в п. 15 и 16, раздела 2 Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2011 г. (см. Приложение № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг). Влияние существенной ошибки в классификации кредитов и начисленных по ним процентов на сравнительные данные по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009 гг. приведено в п. 3.1. настоящего Проспекта ценных бумаг.*

*Кроме того, начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2011 г., вступил в силу приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (далее – «Приказ № 66н от 02.07.2010»), в соответствии с которым показатели бухгалтерского баланса Общества были представлены по состоянию на три отчетные даты (31.12.2011, 31.12.2010 и 31.12.2009), а показатели отчета о прибылях и убытках за два периода (2010 г. и 2011 г.).*

*Таким образом, отдельные показатели бухгалтерского баланса Эмитента на 31.12.2010 и 31.12.2009, а также отчета о прибылях и убытках за 2010 г. в годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 г. были представлены с учетом ретроспективных корректировок, вызванных изменением в принципах учета Эмитента на 2011 г., а также в связи с выявленными и скорректированными существенными ошибками описанными выше.*

*Эмитент обращает внимание, что иная информация о финансовом положении Эмитента раскрытая в разделах III, IV, V, VIII за 2009 и 2010 годы Проспекта эмиссии процентных, документарных, неконвертируемых на предъявителя облигаций серии 03, утвержденного решением Акционера от 28.10.2011 и зарегистрированного Федеральной службой по финансовым рынкам 28.12.2011 года (далее «Проспект 2011»), соответствует во всех существенных аспектах приложенной к Проспекту 2011 бухгалтерской отчетности Эмитента за 2010 год, подтвержденной аудиторским заключением Аудитора 2 от 13.05.2011 года, и не учитывает выявленных и скорректированных существенных ошибок и других изменений в принципах учета и отражения отдельных статей бухгалтерской отчетности Эмитента, в отношении сопоставимых и сравнительных данных за 2010 и 2009 годы, выявленных и скорректированных в бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 год, подтвержденной аудиторским заключением Аудитора 1 от 2 апреля 2012 года.*

*В отношении прилагаемой к настоящему Проспекту ценных бумаг бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2011 г., консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2011 г. и квартальной бухгалтерской отчетности Эмитента, составленной в соответствии с РСБУ, за 2 квартал 2012 г. Аудитором 2, никаких процедур не проводилось и мнение о достоверности указанных отчетностей не высказывалось.*

**Состав Бухгалтерской отчетности Эмитента за 2011 г.:**

- Бухгалтерский баланс за 2011 г.;
- Отчет о прибылях и убытках за 2011 г.;
- Отчет об изменениях капитала за 2011 г.;
- Отчет о движении денежных средств за 2011 г.;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2011 г.;

- *Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год;*
- *Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2011 год.*

б) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за период, предусмотренный подпунктом "а" настоящего пункта, – при наличии:

*Отдельная (не консолидированная) годовая финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с МСФО либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, Эмитентом не составляется.*

## **8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**

Состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, в отношении которой истек установленный срок ее представления или которая составлена до истечения такого срока в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

*Последним заверченным отчетным кварталом перед утверждением настоящего Проспекта ценных бумаг является 2 квартал 2012 г. Квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за 2 квартал 2012 г. приводится в Приложении №3 к настоящему Проспекту ценных бумаг.*

б) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, – при наличии:

*Отдельная (не консолидированная) финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с МСФО либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, Эмитентом не составляется.*

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

Состав сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних заверченных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности:

*Сводная бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Эмитентом не составляется.*

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять сводную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

*Сводная бухгалтерская отчетность Эмитента за 2009 г. не составлялась, так как в соответствии с пп.1 п.1.8 Приказа Минфина РФ №112 от 30 декабря 1996 года «О Методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности» 100 процентов уставного капитала Эмитента принадлежит Компании «ЕВРОПЛАН ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (EUROPLAN HOLDINGS LIMITED), которая не требует составления сводной бухгалтерской отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета.*

*Сводная бухгалтерская отчетность Эмитента за 2010 и 2011гг. не составлялась, так как в соответствии с п. 8 Методических рекомендаций по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ №112 от 30 декабря 1996 года, сводная бухгалтерская отчетность по правилам, предусмотренным нормативными актами и методическими указаниями по бухгалтерскому учету Министерства финансов Российской Федерации, может не составляться в случае, составления сводной бухгалтерской отчетности по МСФО.*

*Эмитентом была составлена за 2010 и 2011 финансовые годы консолидированная финансовая отчетность в соответствии с требованиями МСФО.*

б) годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, на русском языке за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, – при наличии:

*Состав приложенных к настоящему Проспекту ценных бумаг консолидированных финансовых отчетностей Эмитента, составленных в соответствии с МСФО, за 2010 и 2011 гг. с приложенным отчетом независимого аудитора за соответствующий год, приведенных в Приложении № 4 к данному Проспекту ценных бумаг:*

*1. Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2010 год с приложенным отчетом независимого аудитора в отношении указанной отчетности:*

- отчет независимого аудитора;*
- консолидированный отчет о финансовом положении;*
- консолидированный отчет о совокупном доходе;*
- консолидированный отчет об изменении в капитале;*
- консолидированный отчет о движении денежных средств;*
- примечания к консолидированной финансовой отчетности - 31 декабря 2010 года.*

*В консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2011 год Обществом была проведена реклассификация отдельных показателей по состоянию на 31.12.2010 года для приведения в соответствие с методом представления данных, утвержденным в 2011 году который, по мнению руководства Общества, позволяет составить более четкое представление о финансовом положении Группы. Детальное описание реклассификаций раскрыто в примечаниях к консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2011 год (Приложение Приложении № 4 к данному Проспекту ценных бумаг).*

*Аудитор 2, который проводил аудит консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2010 год, не проводил аудит вышеуказанных реклассификаций, сделанных Обществом в консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2011 год к сравнительным данным по состоянию на 31.12.2010 г., не выражал мнение о достоверности сделанных реклассификаций и не несет ответственность за их полноту и достоверность. Достоверность и полнота отражения указанных реклассификаций в отношении сравнительных данных по состоянию на 31.12.2010 г. была проаудирована Аудитором 1, который выразил мнение о достоверности консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2011 год в аудиторском заключении от 29 июня 2012 года.*

*2. Состав годовой консолидированной финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии с МСФО, за 2011 год с приложенным отчетом независимого аудитора в отношении указанной отчетности:*

- отчет независимого аудитора;
- консолидированный отчет о финансовом положении;
- консолидированный отчет о совокупном доходе;
- консолидированный отчет об изменении в капитале;
- консолидированный отчет о движении денежных средств;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности - 31 декабря 2011 года.

#### 8.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента:

*Информация о принятой Эмитентом учетной политике на 2009, 2010, 2011 и 2012 годы приведена в Приложении №5 к настоящему Проспекту ценных бумаг.*

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

Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг), а также доля таких доходов в выручке от продаж, рассчитанная отдельно за каждый из трех последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

*Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг).*

#### 8.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверщенного финансового года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего заверщенного финансового года, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который представлена в проспекте ценных бумаг, и до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Содержание изменения: *Приобретение в состав имущества Эмитента*

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое приобретено в состав имущества эмитента: *Нежилое помещение*

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое приобретено в состав имущества эмитента: *Нежилое помещение площадью 886,9 кв. м по адресу: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Коломяжский проспект, д.27, литера А*

Основание для приобретения в состав имущества: *ввод в эксплуатацию*

Дата наступления приобретения: *17.01.2012*

Балансовая стоимость приобретенного имущества: *21 474 432.41 руб.*

Цена приобретения имущества: *21 474 432.41руб.*

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

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкций) в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

*По мнению органов управления Эмитента, Общество в течение трех лет, предшествующих дате утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не принимало и в настоящее время не принимает участия в текущих судебных процессах, участие в которых существенно (свыше 10% от балансовой стоимости активов Эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода (квартала, года)) отразились бы на финансово-хозяйственной деятельности Общества.*

## **IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг**

### **A: Облигации серии 04**

#### **9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах**

##### **9.1.1. Общая информация**

Вид размещаемых ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *04*

Иные идентификационные признаки: *облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента (далее в пункте «A: Облигации серии 04» Раздела IX настоящего проспекта ценных бумаг, относящихся к облигациям серии 04, именуются совокупно «Облигации», «Облигации серии 04» или «Облигации выпуска» и по отдельности – «Облигация», «Облигация серии 04» или «Облигация выпуска»).*

Срок погашения:

Дата начала:

*2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) 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 перечисление 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.*

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

Количество размещаемых ценных бумаг: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук.*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.*

Форма размещаемых ценных бумаг: *документарные*

Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения депозитария, который будет осуществлять централизованное хранение размещаемых ценных бумаг, номер, дата выдачи и срок действия лицензии депозитария на осуществление депозитарной деятельности, орган, выдавший указанную лицензию:

Предусмотрено обязательное централизованное хранение облигаций настоящего 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 пер., д. 1/13, стр. 8*

Почтовый адрес: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

ИНН/КПП: *7702165310/775001001*

Телефон: *+7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90*

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

*Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом (далее – «Сертификат», «Сертификат Облигаций»), подлежащим обязательному централизованному хранению в НКО ЗАО НРД (далее также «НРД»). До даты начала размещения Эмитент передает Сертификат на хранение в НРД. Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.*

*В случае расхождения между текстом Решения о выпуске ценных бумаг и данными, приведенными в Сертификате Облигаций, владелец имеет право требовать осуществления прав, закрепленных этой ценной бумагой в объеме, удостоверенном Сертификатом Облигаций.*

*Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и иных депозитариях, осуществляющих учет прав на Облигации, за исключением НРД (далее именуемые «Депозитарии»). Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД и Депозитариями держателям Облигаций.*

*Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НРД и Депозитариях.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть счет депо в НРД или в Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Снятие Сертификата Облигаций с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

*Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 г. № 36.*

*Согласно Федеральному закону от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»:*

*В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и/или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя.*

*Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.*

*В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16.10.1997 г. № 36:*

*Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением, иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.*

*Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:*

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;*

- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права, которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

В случае изменения действующего законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением, обязан оказывать депоненту услуги, связанные с получением доходов по таким ценным бумагам в денежной форме и иных причитающихся владельцам таких ценных бумаг денежных выплат.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД, осуществляющему их обязательное централизованное хранение.

Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами НРД, субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее трех рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по ценным бумагам независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по ценным бумагам.



*Передача выплат по Облигациям осуществляется депозитарием лицу, являющемуся его депонентом:*

- 1) на дату, определенную в соответствии с решением о выпуске ценных бумаг в качестве даты надлежащего исполнения Эмитентом обязанности по осуществлению выплат по Облигациям;*
- 2) на дату, следующую за датой, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям в случае, если обязанность по осуществлению последней из выплат по Облигациям в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.*

*Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную в соответствии с вышеуказанным абзацем.*

*НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после выплаты номинальной стоимости Облигаций и процента (купонного дохода) по ним за последний купонный период.*

*Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:*

*Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Закрытого акционерного общества «Европлан».*

*Каждая Облигация выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.*

*Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации (непогашенной части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг).*

*Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от непогашенной части номинальной стоимости) по окончании каждого купонного периода, порядок определения размера которого указан в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг и Решением о выпуске ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций (непогашенной части номинальной стоимости) и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:*

- 1) просрочка более чем на 30 (Тридцать) рабочих дней исполнения Эмитентом или любой из компаний, консолидируемых для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, своих обязательств по выплате основной суммы долга по полученным ими банковским кредитам/займам и/или выпущенным Эмитентом или компанией, консолидируемой для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, векселям и/или иным долговым обязательствам, в случае когда сумма основного долга по соответствующему просроченному обязательству (при этом под суммой основного долга понимается сумма соответствующего кредита/займа без учета накопленных процентов, общая номинальная стоимость соответствующих векселей или общая номинальная стоимость соответствующего выпуска облигаций) превышает 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США или эквивалент*

вышеуказанной суммы в любой валюте по курсу (кросс-курсу) этой валюты, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату истечения срока исполнения соответствующего обязательства;

2) просрочка более чем на 7 (Семь) дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска и/или иным обращающимся на российском фондовом рынке облигациям Эмитента с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленной в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и/или Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 10.10. Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев в течение 90 (Девяноста) рабочих дней с момента раскрытия информации о наступлении указанных выше событий в соответствии с порядком, указанным в п. 9.5. и п. 11. пп. 8) Решения о выпуске ценных бумаг, или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.

Досрочное погашение Облигаций допускается только после регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

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.

Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

В случае возникновения задолженности Эмитента по Облигациям выпуска перед несколькими держателями Облигаций ни один из держателей Облигаций не будет иметь какого-либо преимущества в получении возмещения по такой задолженности от Эмитента.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

Права владельцев Облигаций, вытекающие из обеспечения по Облигациям:  
*Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.*

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка.*

Порядок размещения ценных бумаг.

Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).

*Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.*

*При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо 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 и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.2. Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).*

*В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.*

*Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.*

*Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН».*

*До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).*

*Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.*

#### 1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

*Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.*

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

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурсе.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- i. Цена покупки (100% от номинала);*
- ii. Количество Облигаций;*
- iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;*
- iv. 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;*
- v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*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 учётом 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 фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

Почтовый адрес: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

ИНН/КПП: *7702165310/775001001*

Телефон: *+7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90*

Номер лицензии на осуществление банковских операций: *№ 3294*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Дата выдачи: *26.07.2012*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Центральный банк Российской Федерации*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

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

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

*В качестве величины приемлемой процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*

*Условием принятия заявки Участника торгов ФБ ММВБ к исполнению является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до ее раскрытия в Ленте новостей. После опубликования в Ленте новостей сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронного сообщения всем Участникам торгов ФБ ММВБ.*

*Информация об определенной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом.*

*Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе Конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону.*

*В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.*

*После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при неразмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций, адресованные Агенту по размещению.*

*Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:*

- i. Цена покупки (100% от номинала);*
- ii. Количество Облигаций;*
- iii. 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;*
- iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.*

*В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.*

*Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Проданные Облигации переводятся НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи.*

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

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

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

*В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган управления Эмитента перед датой размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.*

*Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку*

*Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.*

*Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.*

*По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.*

*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 Агенту по размещению.*

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

*После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, 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 Агента по размещению (посредник при размещении).*

*Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.*

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

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

*Потенциальный покупатель Облигаций должен открыть счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- цена покупки (100% от номинала);*
- 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 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 до даты начала размещения ставке по первому купону.*

*Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*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 учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.*

*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 Агент по размещению 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 ценных бумаг.*

*Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению оферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми инвестор 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 оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска Облигаций федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.*



Порядок раскрытия информации о сроке 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 в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

*В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить - Облигации выпуска, 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 инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*Прием оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении оферт от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.*

*Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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» следующим образом:*

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;*
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

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»: **преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.**

Для именных ценных бумаг, ведение реестра владельцев которых осуществляется регистратором, - лицо, которому эмитент выдает (направляет) передаточное распоряжение, являющееся основанием для внесения приходной записи по лицевому счету или счету депо первого владельца (регистратор, депозитарий, первый владелец), и иные условия выдачи передаточного распоряжения: **размещаемые ценные бумаги не являются именными ценными бумагами.**

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

**Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.**

**Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организацией, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленных в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности 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.**

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения - порядок выдачи первым владельцам сертификатов ценных бумаг: **по ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.**

В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство:

**Эмитентом не предполагается осуществление размещения ценных бумаг за пределами РФ, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.**

В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, дополнительно указывается наименование лица, организующего проведение торгов (эмитент, специализированная организация).

Наименование лица, организующего проведение торгов:

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**

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

Дата государственной регистрации: **02.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии фондовой биржи: **077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23 августа 2007 г.**  
Срок действия лицензии: **бессрочная**  
Лицензирующий орган: **ФСФР России**

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: **не планируется**

В случае если эмитентом является хозяйственное общество, имеющее стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг такого эмитента первым владельцам в ходе их размещения 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», дополнительно указывается на это обстоятельство: **такое предварительное согласование не требуется.**

Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся: **Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся, не установлена.**

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 – Облигаций серии 04 и Проспект ценных бумаг утверждены решением Единственного Акционера Закрытого акционерного общества «Европлан» «30» октября 2012 года, Решение №08-2012 от «30» октября 2012 года.**

Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг признается несостоявшимся: **не установлена.**

#### **9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях**

а) Размер дохода по облигациям:

Размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения:

**Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период. Облигации имеют 12 (Двенадцать) купонных периодов. Длительность каждого из купонных периодов устанавливается равной 182 (Сто восемьдесят два) дня.**

**Размер процента (купона) на каждый купонный период устанавливается уполномоченным органом управления Эмитента в процентах годовых от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций с точностью до сотой доли процента.**

**Купонный доход начисляется на непогашенную часть номинальной стоимости Облигации.**

**Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).**

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

**1. Купон:** Процентная ставка по первому купону - C1 - может определяться:

А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2.

Проспекта ценных бумаг;

Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%$ , где, K1 – сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C1 – размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(0) – дата начала 1-го купонного периода; T(1) – дата окончания 1-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	---	---

**2. Купон:** Процентная ставка по второму купону – C2 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$ , где, K2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(1) - дата начала 2-го купонного периода; T(2) - дата окончания 2-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	---

**3. Купон:** Процентная ставка по третьему купону - C3 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$ , где, K3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых;
--	--	--

		<p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(2) – дата начала 3-го купонного периода;</p> <p>T(3) – дата окончания 3-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	---

**4. Купон:** Процентная ставка по четвертому купону - C4 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания четвертого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K4 – сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C4 – размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(3) – дата начала 4-го купонного периода;</p> <p>T(4) – дата окончания 4-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---	---	---

**5. Купон:** Процентная ставка по пятому купону - C5 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K5 – сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C5 – размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(4) – дата начала 5-го купонного периода;</p> <p>T(5) – дата окончания 5-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---	---	---

**6. Купон:** Процентная ставка по шестому купону - С6 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания шестого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K6 = C6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%,$ где, К6 – сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С6 – размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(5) – дата начала 6-го купонного периода; T(6) – дата окончания 6-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	--	---

**7. Купон:** Процентная ставка по седьмому купону – С7 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания седьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%,$ где, К7 – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С7 – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(6) – дата начала 7-го купонного периода; T(7) – дата окончания 7-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

**8. Купон:** Процентная ставка по восьмому купону – С8 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания восьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%,$ где, К8 – сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; С8 – размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(7) – дата начала 8-го купонного периода;
---	---	---

		<p>T(8) – дата окончания 8-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	--

**9. Купон:** Процентная ставка по девятому купону – C9 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K9 = C9 * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K9 – сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C9 – размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(8) – дата начала 9-го купонного периода;</p> <p>T(9) – дата окончания 9-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	---

**10. Купон:** Процентная ставка по десятому купону – C10 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K10 = C10 * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%,$ <p>где,</p> <p>K10 – сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C10 – размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;</p> <p>T(9) – дата начала 10-го купонного периода;</p> <p>T(10) – дата окончания 10-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	---

**11. Купон:** Процентная ставка по одиннадцатому купону – C11 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала	Датой окончания	Сумма выплат по одиннадцатому купону в расчете на одну
--------------	-----------------	--

купонного периода одиннадцатого купона выпуска является 1820- й день с даты начала размещения Облигаций.	одиннадцатого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.	Облигацию определяется по формуле: $K11 = C11 * Nom * (T(11) - T(10)) / 365 / 100 \%$ где, K11 – сумма купонной выплаты по 11-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C11 – размер процентной ставки 11-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(10) – дата начала 11-го купонного периода; T(11) – дата окончания 11-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	---

**12. Купон:** Процентная ставка по двенадцатому купону – C12 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода двенадцатого купона выпуска является 2002- й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания двенадцатого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 2184-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по двенадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K12 = C12 * Nom * (T(12) - T(11)) / 365 / 100 \%$ где, K12 – сумма купонной выплаты по 12-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C12 – размер процентной ставки 12-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(11) – дата начала 12-го купонного периода; T(12) – дата окончания 12-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	--	---

*Если дата окончания любого из 12 (Двенадцати) купонов 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 перечисление 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 первому купону:**

*Процентная ставка по первому купону может определяться:*

*А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*



*Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг. В таком случае Эмитент информирует Биржу о принятом решении о ставке первого купона не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения.*

*Расчет суммы выплат на одну Облигацию по первому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.*

**Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:**

*1) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам начиная со второго по j-ый купонный период ( $j=2,3...12$ ).*

*В случае если Эмитентом не будет принято такого решения в отношении какого-либо купонного периода (j-й купонный период), Эмитент будет обязан приобрести Облигации по требованию их владельцев, заявленным в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому процентная ставка или порядок определения процентной ставки в виде формулы, с переменными, значения которых не могут изменяться от усмотрения Эмитента, определяется после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.*

*Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций и в следующие сроки с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента, которым принято такое решение:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> – не позднее 2(Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В случае если до даты начала размещения Облигаций, Эмитент не принимает решение о ставке или порядке определения размера ставки второго купона, Эмитент будет обязан принять решение о ставке второго купона не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты окончания 1-го купона.*

*В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней 1-го купонного периода.*

*Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).*

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения ставок не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

2) Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты  $(i-1)$ -го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления  $i$ -го купона ставки или порядок определения ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки или порядок определения ставок по  $i$ -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала  $i$ -го купонного периода по Облигациям, путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

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

3) В случае если после объявления ставок купонов или порядка определения ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами) у Облигаций останутся неопределенными ставки или порядок определения ставок хотя бы одного из последующих купонов, тогда наряду с раскрытием сообщения о ставках  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в Дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода  $(k+1)$ , в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

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

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках или порядке определения ставок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания  $(i-1)$ -го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по  $i$ -тому и последующим купонам).

б) Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона).

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора иных форм погашения Облигаций не предусмотрена.

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения.

Дата начала:

*2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) 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 перечисление 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.*

*Составление списка владельцев Облигаций для целей их погашения не предусмотрено.*

*Погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.*

*Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата погашения.*

*Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата погашения.*

Указываются иные условия и порядок погашения облигаций:

*Погашение Облигаций производится по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).*

*Выплата непогашенной части номинальной стоимости Облигаций при их погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.*

Выплата непогашенной части номинальной стоимости облигаций осуществляется в следующем порядке:

*Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

*Эмитент исполняет обязанность по погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.*

*Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.*

*Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.*

*Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.*

*Облигации погашаются по непогашенной части номинальной стоимости. При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.*

*Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплате купонного дохода по ним за последний купонный период.*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

Иные условия и порядок погашения Облигаций: *отсутствуют.*

Порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона:

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

**1. Купон:**

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по первому купону выплачивается в 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	---	---	--

**Порядок выплаты купонного дохода:**

Выплата купонного дохода производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Если Дата окончания купонного периода приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление 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.

Составление списка владельцев Облигаций для целей выплаты дохода не предусмотрено.

Выплата купонного дохода осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты купонного дохода по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.

Эмитент исполняет обязанность по выплате купонного дохода по Облигациям путем перечисления денежных

средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитории, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не выплачивается.

## 2. Купон:

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

### Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты купонного дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

## 3. Купон:

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по третьему купону выплачивается в 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	--	--	--

### Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

## 4. Купон:

Датой начала купонного периода четвертого купона	Датой окончания четвертого купонного периода является дата	Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 728-й	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих,
--	--	---	---

выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	--	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**5. Купон:**

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по пятому купону выплачивается в 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	--	--	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**6. Купон:**

Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания шестого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по шестому купону выплачивается в 1092-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	--	--	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**7. Купон:**

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания седьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 1274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**8. Купон:**

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания восьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**9. Купон:**

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по девятому купону выплачивается в 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**10. Купон:**

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по десятому купону выплачивается в 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

**Порядок выплаты купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.**

**11. Купон:**

Датой начала купонного периода одиннадцатого купона выпуска является 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания одиннадцатого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по одиннадцатому купону выплачивается в 2002-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	--	--	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

**Порядок выплаты купонного дохода по одиннадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.**

**12. Купон:**

Датой начала купонного периода двенадцатого купона выпуска является 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания двенадцатого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 2184-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по двенадцатому купону выплачивается в 2184-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

**Порядок выплаты купонного дохода по двенадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.**

**Доход по двенадцатому купону выплачивается одновременно с погашением непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.**

**Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью**

одной Облигации и её частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по Облигациям Эмитента:

*Исполнение обязательств по Облигациям выпуска планируется осуществить за счет доходов, которые Эмитент планирует получить в результате своей хозяйственной деятельности.*

Прогноз эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций:

*По мнению Эмитента, результаты его хозяйственной деятельности позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства эмитента по Облигациям выпуска на протяжении всего периода обращения Облигаций выпуска.*

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

*Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента и по требованию их владельцев.*

Срок, не ранее которого Облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

*Досрочное погашение Облигаций допускается только после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг и полной оплаты Облигаций. Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение. Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций раскрывается в сроки и порядке, установленном п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

#### **1. Досрочное погашение по требованию их владельцев**

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций (непогашенной номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг) и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:*

*1) просрочка более чем на 30 (Тридцать) рабочих дней исполнения Эмитентом или любой из компаний, консолидируемых для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, своих обязательств по выплате основной суммы долга по полученным ими банковским кредитам/займам и/или выпущенным Эмитентом или компанией, консолидируемой для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, векселям и/или иным долговым обязательствам, в случае, когда сумма основного долга по соответствующему просроченному обязательству (при этом под суммой основного долга понимается сумма соответствующего кредита/займа без учета накопленных процентов, общая номинальная стоимость соответствующих векселей или общая номинальная стоимость соответствующего выпуска облигаций) превышает 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США или эквивалент вышеуказанной суммы в любой валюте по курсу (кросс-курсу) этой валюты, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату истечения срока исполнения соответствующего обязательства;*

*2) просрочка более чем на 7 (Семь) дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска и/или иным обращающимся на российском фондовом рынке облигациям Эмитента с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленной в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и/или Проспектом ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных*



бумаг и п. 10.10 Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

**Эмитент обязан направить в НРД и на ФБ ММВБ:**

- уведомление о наступлении события, дающего владельцу Облигаций право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, и, что Эмитент принимает заявления, содержащие требование о досрочном погашении Облигаций (далее – «Требование о досрочном погашении Облигаций»);
- уведомление о дате досрочного погашения Облигаций.

Срок окончания предъявления Облигаций к досрочному погашению:

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляются Эмитенту в течение 30 (Тридцати) дней с момента, с которого у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций. Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев, предъявленному в вышеуказанный срок, в течение 90 (Девяноста) рабочих дней (далее - «Срок для досрочного погашения Облигаций») с момента раскрытия Эмитентом информации о наступлении указанных выше событий в соответствии с порядком, указанным в п. 9.5. и п. 11. пп. 8) Решения о выпуске ценных бумаг, или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.

Условия и порядок досрочного погашения облигаций:

При досрочном погашении Облигаций по требованию владельцев перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет, открытый в НРД Эмитенту и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в НРД владельцу Облигаций или лицу, уполномоченному владельцем получать суммы досрочного погашения по Облигациям, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Владельцы Облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчёты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам. Для этих целей у владельца Облигаций, либо у лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, должен быть открыт банковский счет в НРД.

Порядок и сроки открытия банковского счета в НРД регулируются законодательством РФ, нормативными актами Банка России, а также условиями договора, заключенного с НРД.

При этом владельцы Облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного владельцем Облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Облигациям.

Владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предоставляет Эмитенту письменное Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций с приложением следующих документов:

- копия выписки по счету депо владельца Облигаций,
- документов, подтверждающих полномочия лиц, подписавших требование (заявление) от имени владельца Облигаций (в случае предъявления требования представителем владельца Облигаций).

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать наименование события, давшее право владельцу Облигаций на досрочное погашение, а также:

- а) полное наименование (Ф.И.О. владельца - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям серии;

- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо владельца Облигаций или его уполномоченного лица;*
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций;*
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);*
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям;*
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы досрочного 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 досрочного погашения по Облигациям;*
- з) код ОКПО;*
- и) код ОКВЭД;*
- к) БИК (для кредитных организаций);*
- л) реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.*

*В том случае, если владелец Облигаций является нерезидентом и (или) физическим лицом, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;*
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;*
- налоговый статус владельца Облигаций.*

*В случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- код иностранной организации (КИО) - при наличии.*

*В случае если владельцем Облигаций является физическое лицо, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций;*
- наименование органа, выдавшего документ;*
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.*

*Дополнительно к Требованию (заявлению), к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у владельца Облигаций, обязан передать 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;*

*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, владельцу Облигаций либо лицу, уполномоченному владельцем Облигаций совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у такого иностранного гражданина, необходимо предоставить Эмитенту 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) российским гражданам – владельцам Облигаций проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у такого российского гражданина, необходимо предоставить Эмитенту заявление в произвольной форме о признании российским гражданином 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.*

*Требование (заявление), содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.*

*Эмитент не несет обязательств по досрочному погашению Облигаций по отношению:*

- к лицам, не представившим в указанный срок свои Требования (заявления);*
- к лицам, представившим Требование (заявление), не соответствующее установленным требованиям.*

*В течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов Эмитент осуществляет их проверку.*

*Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций.*

*Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций не лишает владельца Облигаций права, обратиться с Требованиями (заявлениями) о досрочном погашении Облигаций повторно.*

*В случае принятия решения Эмитентом об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего*

*Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, и указывает в уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.*

*После направления таких уведомлений, Эмитент 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 Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций, а также подает в НРД поручение на перевод денежных средств на банковский счет владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций.*

*Владелец Облигаций или его уполномоченное лицо после получения уведомления об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций подает 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 эмиссионный счет Эмитента в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций.*

*В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения (далее – Дата исполнения).*

*Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций.*

*При досрочном погашении Облигации погашаются по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости). Кроме того, Эмитент уплачивает владельцам Облигаций накопленный купонный доход по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанный в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10. Проспекта ценных бумаг.*

*Досрочное погашение осуществляется в отношении всех поступивших Требований (заявлений) о досрочном погашении Облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

*Порядок раскрытия информации о досрочном погашении облигаций по требованию их владельцев: Эмитент публикует в течение 1 (Одного) рабочего дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) рабочих дней на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> с даты наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, сообщение о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента».*

*Данное сообщение должно содержать в себе следующую информацию:*

- наименование события, дающее право владельцам Облигаций на досрочное погашение Облигаций;*
- дату возникновения события;*
- стоимость досрочного погашения Облигаций;*
- возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований по досрочному погашению Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.*

*Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент публикует информацию о возникновении и (или) прекращении у владельцев Облигаций Эмитента права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций Эмитента в форме, порядке и сроки, установленные нормативными правовыми актами, регулирующими порядок раскрытия информации на рынке ценных бумаг, и действующими на момент наступления указанного события.*

## **2. Досрочное погашение по усмотрению эмитента**

*Предусмотрено досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента исключительно в порядке и на условиях, определенных п. 9.5.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. (в) Проспекта ценных бумаг.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

*После исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций НРД производит списание погашенных Облигаций со счета депонента НРД и зачисление их на соответствующий раздел эмиссионного счета Эмитента для учета погашенных Облигаций в порядке, определенном НРД.*

*А) Эмитент имеет право определить порядковый номер купонного периода (или нескольких купонных периодов) ( $j=1-11$ ), в дату окончания которого (которых) возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, а также размер премии, уплачиваемой владельцам Облигаций при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, дополнительно к стоимости досрочного погашения Облигаций, или ее отсутствие, не позднее 2 (Второго) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций. При этом размер премии для каждого из определенных купонных периодов  $j$ , в дату окончания которых возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, устанавливается для каждого из таких купонов  $j$  отдельно.*

*Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.*

*В случае если такое решение Эмитентом не принято, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить выпуск Облигаций.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о возможности и условиях проведения в дату выплаты  $j$ -ого купонного дохода по Облигациям досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее 1 (Одного) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций.*

*Не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания купонного периода, в дату окончания которого решением Эмитента определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.*

*Эмитент информирует ФБ ММВБ и НРД о принятом решении о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, в том числе о сроке и условиях досрочного погашения по усмотрению Эмитента, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.*

*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.*

*При досрочном погашении Облигаций Эмитент выплачивает владельцу Облигаций стоимость досрочного погашения Облигаций, состоящую из номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также премию за досрочное погашение Облигаций в валюте Российской Федерации, в случае принятия решения о ее наличии.*

*Размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигации, или ее отсутствие определяется Эмитентом одновременно с принятием решения об определении порядкового номера купонного периода, в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента.*

Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:

*Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом в решении о досрочном погашении Облигаций.*

Дата окончания досрочного погашения:

*Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента:

*Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующем порядке:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций;*
- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию:*

- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;*
- порядок принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-ого купонного периода;*
- порядковый номер купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента;*
- размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигаций, или ее отсутствие;*
- порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения;*
- форму и срок оплаты.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.*

*Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.*

*После досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию о досрочном погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.*

*Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

*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 по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

*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 перечисление 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. Стоимость досрочного погашения Облигаций определяется как сумма непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и премии за досрочное погашение, определенной Эмитентом в решении о возможности досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента. Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом также выплачивается купонный доход по j-му купонному периоду, где j - порядковый номер купонного периода, в дату выплаты которого осуществляется досрочное погашение Облигаций выпуска.*

*Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.*

*Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.*

*Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.*

*Эмитент исполняет обязанность по досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.*

*Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.*

*Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитариям, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.*

*Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.*

*Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций.*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций, установленные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными Приказом ФСФР России № 07-4/пз-н от 25.01.2007 г., в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев Облигаций:

*Иные условия отсутствуют*

*Б) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного (ых) купонного (ых) периода (ов). При этом Эмитент должен определить номер (а) купонного (ых) периода (ов) в дату окончания которого (ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного купонного периода.*

*Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.*



*В случае принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций приобретение Облигаций будет означать согласие приобретателя Облигаций с возможностью их частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента.*

*В случае если такое решение о частичном досрочном погашении Облигаций Эмитентом не принято, то считается, что возможность частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе частично досрочно погасить выпуск Облигаций.*

*Частичное досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в одинаковом проценте от номинальной стоимости Облигаций в отношении всех Облигаций.*

*Срок, в течение которого облигации могут быть частично досрочно погашены Эмитентом:*

*В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Облигаций решения о частичном досрочном погашении Облигаций, Облигации будут частично досрочно погашены в дату окончания купонного (ых) периода (ов), определенных Эмитентом в таком решении.*

Дата начала частичного досрочного погашения:

*Дата окончания купонного (ых) периода (ов), определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций в решении о частичном досрочном погашении Облигаций.*

Дата окончания частичного досрочного погашения:

*Даты начала и окончания частичного досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

Порядок раскрытия информации о принятии решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного (ых) купонного (ых) периода (ов):

*Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного (ых) купонного (ых) периода (ов) публикуется в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» следующим образом:*

*- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного (ых) купонного (ых) периода (ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций;*

*- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного (ых) купонного (ых) периода (ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер (а) купонного (ых) периода (ов) в дату окончания которого (ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного (ых) купонного (ых) периода (ов).*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о частичном досрочном погашении, включая номер (а) купонного (ых) периода (ов) в дату окончания которого (ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного (ых) купонного (ых) периода (ов), и о размере номинальной стоимости, остающейся непогашенной в дату окончания указанного (ых) купонного (ых) периода (ов), или о том, что такое решение не было принято, не позднее дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.*

Порядок частичного досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

*Частичное досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора форм погашения Облигаций не предусмотрена.*

Если Дата частичного 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 перечисление 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.

Частичное досрочное погашение Облигаций производится в проценте от номинальной стоимости одной Облигации, определенном Эмитентом перед началом размещения Облигаций. При этом выплачивается купонный доход по  $n$ -му купонному периоду, где  $n$  - порядковый номер купонного периода, на дату выплаты которого осуществляется частичное досрочное погашение Облигаций.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата частичного досрочного погашения.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата частичного досрочного погашения.

Эмитент исполняет обязанность по частичному досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

После частичного досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию об исполнении обязательств по частичному досрочному погашению по усмотрению Эмитента в

форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».

Указанная информация публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций, установленные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными Приказом ФСФР России № 07-4/пз-н от 25.01.2007 г., в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев Облигаций:

**Иные условия отсутствуют**

**В) Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Облигаций в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.**

Не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания j-го купонного периода, как он определен выше, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.

Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

Порядок раскрытия информации о принятии решения о досрочном погашении облигаций по усмотрению Эмитента

Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после даты начала размещения Облигаций, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, и не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.

Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.eurorplan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:

*Дата окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.*

Дата окончания досрочного погашения:

*Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

Срок, в течение которого облигации могут быть досрочно погашены Эмитентом

*В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению эмитента Облигации будут досрочно погашены в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.*

Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

*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 по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

*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 перечисление 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. Досрочное погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.*

*Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.*

*Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.*

*Эмитент исполняет обязанность по досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.*

*Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.*

*Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.*

*Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.*

*Досрочное погашение Облигаций производится по непогашенной части номинальной стоимости. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом выплачивается купонный доход по j-му купонному периоду, где j - порядковый номер купонного периода, в дату выплаты которого осуществляется досрочное погашение Облигаций выпуска.*

*Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций.*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций, установленные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными Приказом ФСФР России № 07-4/пз-н от 25.01.2007 г., в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев Облигаций:

***Иные условия отсутствуют***

г) Порядок и условия приобретения Облигаций Эмитентом с возможностью их последующего обращения

*Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) и по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их последующего обращения. Приобретение Эмитентом Облигаций возможно только после государственной регистрации Отчета об итогах их выпуска ценных бумаг.*

*Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Приобретение по требованию владельцев Облигаций и/или по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется Эмитентом на ФБ ММВБ с использованием системы торгов в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и другими нормативными документами ФБ ММВБ.*

*Расчеты по заключенным сделкам осуществляются с использованием системы клиринга в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*



**Организатор торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций:**

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13**

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг: **Лицензия фондовой биржи № 077–10489–000001, выдана 23 августа 2007 года без ограничения срока действия**

**Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.**

*В случае реорганизации, ликвидации Биржи, либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций. В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.*

*При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки со дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:*

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

*- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

### **1. Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию их владельца (владельцев):**

*Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения в соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска и полной оплаты Облигаций.*

*Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом (далее - «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом») после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций. Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

**Порядок приобретения Облигаций:**

*Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через ФБ ММВБ в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг.*

*Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев (далее – «Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев»), является Агент по размещению.*

*Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:*

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;*
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;*
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;*
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.*

*Данное сообщение публикуется не позднее, чем за 10 (Десять) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, 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, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:*

- в Ленте новостей;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:*

*1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев заявление за подписью Акцептанта (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:*

- полное наименование Акцептанта;*
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации Облигаций;*
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);*
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.*

*Заявление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.*

*Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:*

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;*

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказался от получения почтовой корреспонденции;
- если Заявление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция. Заявление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:
  - на копии Заявления, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев о получении Заявления;
  - на Заявлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказалось от получения Заявления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.

К Заявлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Заявления.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления.

Заявление направляется по почтовому адресу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.

Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций и/или Акцептантам, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления, не соответствующие изложенным выше требованиям.

2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения (определена ниже), Акцептант, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций через Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, регулирующими его деятельность, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, являющемуся Участником торгов, с указанием Цены приобретения, указанной ниже, в процентах от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигации и кодом расчетов Т0.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Акцептантом Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.

Достаточным свидетельством выставления Акцептантом заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, заверенная подписью его уполномоченного лица.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в дату приобретения (как такая дата определена ниже в настоящем пункте) заключить через Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев сделки со всеми Акцептантами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта) и находящимся в системе торгов к моменту заключения сделки.



Адресные заявки, поданные Акцептантами в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта), ранее в установленном порядке направившими Заявления, удовлетворяются Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Акцептантами, и по цене, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента Облигаций и Акцептанта) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на счет депо Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации).

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию в форме сообщения о существенном факте.

Указанная информация (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;  
на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Информация о приобретении Облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам.

Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная со второго, доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах в порядке и сроки, указанные в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

3-й (Третий) рабочий день с даты окончания Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом (далее – «Дата приобретения»).

Цена приобретения Облигаций:

100% (Сто процентов) от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций.

Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владелецам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

## **2. Приобретение Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами):**

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока

погашения на условиях, определенных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Приобретение Облигаций выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг и полной оплаты Облигаций.

Облигации приобретаются Эмитентом в соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг, а также в соответствии с отдельными решениями Эмитента о приобретении Облигаций, принимаемых уполномоченным органом Эмитента, в соответствии с его Уставом.

В случае принятия владельцами Облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев пропорционально общему количеству Облигаций, указанных в заявленных требованиях, при соблюдении условия о приобретении только целых Облигаций.

Решение о приобретении Облигаций принимается Эмитентом с учетом положений Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг. Возможно принятие нескольких решений о приобретении Облигаций.

Решение о приобретении Облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента с утверждением цены, срока и порядка приобретения Облигаций.

Решение уполномоченного органа Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций должно содержать:

- количество приобретаемых Облигаций;
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;
- дата приобретения Облигаций;
- цену приобретения Облигаций или порядок ее определения;
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, действующим по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами»). Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Агент по размещению.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

*Данное сообщение публикуется не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций 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, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:*

- в Ленте новостей;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:*

*1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомление за подписью Акцептанта (далее – «Уведомление»). Уведомление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:*

- полное наименование Акцептанта;*
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации Облигаций;*
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);*
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.*

*Уведомление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.*

*Уведомление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:*

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;*
- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказался от получения почтовой корреспонденции;*
- если Уведомление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция.*

*Уведомление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:*

- на копии Уведомления, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами о получении Уведомления;*
- на Уведомлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказалось от получения Уведомления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.*

*К Уведомлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Уведомления.*

*Эмитент не обязан приобретать Облигации по соглашению с владельцами Облигаций, которые не обеспечили своевременное получение Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их*

владельцами или вручение уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомлений или составили Уведомления с нарушением установленной формы.

В случае принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев Облигаций пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Облигаций.

Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется на торгах ФБ ММВБ в соответствии с Правилами торгов и иными нормативными правовыми документами ФБ ММВБ и нормативными правовыми документами Клиринговой организации.

2) В Дату приобретения Облигаций с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени владелец Облигаций, являющийся Участником торгов, или Участник торгов, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов, направляет в системе торгов ФБ ММВБ в соответствии с действующими на Дату приобретения Правилами торгов ФБ ММВБ заявку на продажу Облигаций, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, с указанием цены приобретения и кодом расчетов Т0.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не может превышать количества Облигаций, ранее указанного в Уведомлении, направленном Агенту Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами.

Доказательством, подтверждающим выставление заявки на продажу Облигаций, признается выписка из реестра заявок, составленная по форме, предусмотренной нормативными правовыми документами ФБ ММВБ, и заверенная подписью уполномоченного лица ФБ ММВБ.

В Дату приобретения Облигаций с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по московскому времени Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами от имени и по поручению Эмитента заключает с владельцами Облигаций, являющимися Участниками торгов, или Участниками торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, договоры, направленные на приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, путем направления в системе торгов ФБ ММВБ владельцам Облигаций, являющимся Участниками торгов, или Участникам торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, встречных адресных заявок на приобретение Облигаций.

В случае если сделки по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, будут обладать признаками крупной сделки и/или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Обязательство Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций считается исполненным в момент зачисления денежных средств в сумме, равной Цене приобретения Облигаций соответствующего количества Облигаций и НКД по Облигациям, на счет владельца Облигаций, являющегося Участником торгов, или Участника торгов, действующего по поручению и за счет владельца Облигаций, в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации.

Обязательства владельца Облигаций выполняются на условиях «поставка против платежа» и считаются исполненными в момент зачисления соответствующего количества Облигаций, указанного в заявке на продажу Облигаций, на счет депо Эмитента. Облигации, приобретенные по соглашению с владельцами Облигаций, в последующем могут быть вновь выпущены в обращение до наступления Даты погашения Облигаций.

Срок приобретения Эмитентом облигаций или порядок его определения:

*Срок приобретения Облигаций Эмитентом не может наступать ранее даты государственной регистрации федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг Отчета об итогах выпуска и полной оплаты Облигаций.*

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:

*Сообщение владельцам облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных 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 такое решение, но не позднее, чем за 7 (Семь) дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:*

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;*
- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;*
- количество приобретаемых Облигаций;*
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;*
- дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;*
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;*
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.*

*Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.*

*В случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций Эмитент публикует информацию о приобретении Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Иные условия приобретения Облигаций по требованию владельцев и по соглашению с владельцами отсутствуют.*



*Раскрытие информации осуществляется Эмитентом самостоятельно.*

д) Сведения о платежных агентах по Облигациям

*На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг платежный агент не назначен.*

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

*Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:*

- *при осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с п. 9.5.1 Решения о выпуске Облигаций;*
- *при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций (последней непогашенной части номинальной стоимости) в случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга (последней непогашенной части номинальной стоимости) по Облигациям в соответствии с п. 9.7 Решения о выпуске ценных бумаг;*
- *при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате процентов за несвоевременную выплату доходов и/или суммы основного долга по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае дефолта или технического дефолта по Облигациям Эмитента.*

*Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.*

*Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с даты заключения договора:*

- *в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- *на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europplan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

е) Действия владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям

*В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.*

*Дефолт* - неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям в случае:

- *просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям (т.е. нарушение порядка и сроков, указанных в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг) на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;*
- *просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости/части номинальной стоимости по Облигациям, обязательств по приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с их владельцами (т.е. нарушение порядка и сроков, указанных в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг) на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанных обязательств.*

*Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.*

*В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по выплате процентного (купонного) дохода за полный купонный период по Облигациям и номинальной стоимости /непогашенной части номинальной стоимости Облигаций (за исключением уплаты*

процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм погашения номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и процентного (купонного) дохода по ним в пп. 9.2, 9.5.2. (Б) и 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг соответственно.

В случае наступления дефолта или технического дефолта по выплате процентного (купонного) дохода по Облигациям и номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

Требование к Эмитенту должно быть предъявлено в письменной форме, поименовано «Претензия» и подписано владельцем Облигации или уполномоченным им лицом, в том числе уполномоченным лицом номинального держателя Облигаций.

Претензия направляется заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по почтовому адресу Эмитента или вручается под расписку уполномоченному лицу Эмитента.

Претензия должна содержать:

- (a) основание для предъявления Претензии;
- (b) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Облигаций;
- (c) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес владельца Облигаций;
- (d) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
- (e) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
- (f) размер предъявленной Претензии (руб.);
- (g) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- наименование банка и место нахождения, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

(h) дату подписания Претензии, печать (при наличии) и подпись владельца Облигаций (уполномоченного представителя владельца Облигаций).

Претензия, содержащая положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

К Претензии должны прилагаться:

- документы, удостоверяющие право собственности владельца на Облигации (копия выписки по счету депо владельца Облигаций в НРД или Депозитарии, заверенная депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации);

- документы, подтверждающих полномочия лиц, подписавших Претензию от имени владельца Облигаций (в случае предъявления Претензии представителем владельца Облигаций).

Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременную выплату процентного (купонного) дохода по Облигациям рассматривает такую Претензию и в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию.

Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременное погашение 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 просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) или отказа от исполнения указанного обязательства владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) 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. Выплата указанных сумм осуществляется Эмитентом с проведением расчетов по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам (при условии того, что Эмитент исполнит обязательства по погашению последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций).*

*Для осуществления указанного перевода ценных бумаг Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Претензии письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем Облигаций совершать действия, направленные на получение выплат по Облигациям, направившего Претензию, и указывает в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной НРД для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.*

*После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной НРД для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет в НРД, в соответствии с реквизитами, указанными в Претензии, а также подает в НРД поручение на перевод денежных средств на банковский счет владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям, реквизиты которого указаны в соответствующей Претензии.*

*После получения уведомления об удовлетворении (акцепте) Претензии владелец Облигаций или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение по форме, установленной НРД для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на эмиссионный счет Эмитента в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии.*

*В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения их обязательств (далее – «Дата исполнения»).*

*Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций в Российской Федерации.*

*В случае предъявления Претензии, содержащей требование об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) и процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, Претензия дополнительно должна содержать следующую информацию:*

- реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);*
- реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.*

*В случае если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Претензию (Требование) или заказное письмо с Претензией (Требованием) либо Претензия (Требование),*



*направленная по почтовому адресу Эмитента, не вручена в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Претензию (Требование), владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.*

*В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процентов за несвоевременную выплату процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций в соответствии со ст. 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации, 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.*

*Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.*

*Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.*

*Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных Арбитражным процессуальным кодексом Российской Федерации 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 «Сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости/части номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с их владельцами должно быть исполнено Эмитентом:*

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

*- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Данное сообщение должно включать в себя:*

- *объем неисполненных обязательств в денежном выражении;*
  - *дату, в которую обязательство должно быть исполнено;*
  - *причину неисполнения обязательств;*
  - *перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и/или технического дефолта.*
- Эмитент обязанность по раскрытию информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям на иное юридическое лицо не возлагал.*

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение

*Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.*

з) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

*Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.*

и) Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском.

Расчет суммы показателей, предусмотренных подпунктами 1–5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 04.10.2011 N 11-46/пз-н (далее – «Положение о раскрытии информации»).

**Расчет стоимости чистых активов Эмитента на 30.06.2012 г. в соответствии с «Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», утвержденным приказом Минфина России и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29.01.2003 г. №№ 10н, 03-6/пз.**

Наименование показателя	Значение показателя
Сумма обязательств по Облигациям выпуска	1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) руб. и совокупный купонный доход по Облигациям выпуска, определенный в порядке, установленном Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг, за весь период обращения Облигаций выпуска.
1) стоимость чистых активов эмитента	7 761 767 тыс. руб.
2) размера (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям	отсутствует
3) суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям	отсутствует
4) стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком	отсутствует
5) размера государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям	отсутствует

*По оценке Эмитента, общая сумма обязательств по Облигациям серии 04, включая проценты, не превышает суммы стоимости чистых активов Эмитента, соответственно, приобретение Облигаций серии 04 не относится к инвестициям повышенного риска.*

Сумма вышеприведенных показателей (пп. 1–5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации) составляет: **7 761 767 тыс. руб.**

*Таким образом, данная величина больше предполагаемой суммарной величины обязательств по Облигациям, включая проценты. Приобретение Облигаций серии 04, по мнению Эмитента, не относится к категории «Инвестиции повышенного риска».*

#### **9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах**

*Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами.*

#### **9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента**

*Размещаемые ценные бумаги не являются опционами эмитента.*

**9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием**  
*Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с ипотечным покрытием.*

**9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках**  
*Размещаемые ценные бумаги 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 (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:*

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

*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.*

В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право: ***Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.***

**9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг**  
***Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.***

**9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных 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»:*

*а) обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, запрещается до их полной оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) указанных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных федеральным законом;*

*б) публичное обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, допускается при одновременном соблюдении следующих условий:*

*- регистрации проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);*

*- раскрытии эмитентом информации в соответствии с требованиями настоящего Федерального закона;*

*в) запрещается публичное обращение, реклама и предложение в любой иной форме неограниченному кругу лиц ценных бумаг, публичное обращение которых запрещено или не предусмотрено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.*

*Уставом Эмитента не предусмотрены ограничения в отношении возможных приобретателей размещаемых Облигаций.*

Указываются любые иные ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, учредительными документами (уставом) эмитента на обращение размещаемых ценных бумаг:

***Прочие ограничения на эмиссию Облигаций и ограничения в отношении возможных приобретателей размещаемых облигаций не предусмотрены.***

#### **9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

Ценные бумаги эмитента того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг.

***По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг у Эмитента в обращении нет выпусков ценных бумаг, того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, включенных в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг.***

#### **9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг**

***Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.***

***Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН». До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает одного из Организаторов Агентом по размещению Облигаций.***

Полное фирменное наименование: ***Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО АКБ «Связь-Банк»***

ИНН: ***7710301140***

Место нахождения: ***125375, г. Москва, ул. Тверская, 7***

Почтовый адрес: ***125375, г. Москва, ул. Тверская, 7***

Номер лицензии: ***Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-10817-100000***

Дата выдачи: ***06.12.2007***

Срок действия: ***без ограничения срока действия***

Орган, выдавший указанную лицензию: ***ФСФР России***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «БК «РЕГИОН»***

ИНН: ***7708207809***

Место нахождения: ***119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2***

Почтовый адрес: ***119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2***

Номер лицензии: ***Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 077-08969-100000***

Дата выдачи: ***28.02.2006***

Срок действия: ***без ограничения срока действия***

Орган, выдавший указанную лицензию: ***ФСФР России***

Основные функции Организаторов:

***Услуги, оказываемые Организаторами Эмитенту включают в себя нижеследующие:***

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организаторами сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Организаторами;***
- содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;***

- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;
- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.

До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).

Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.

Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом по размещению из числа Организаторов в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Информация о назначении Агента по размещению из числа Организаторов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».

Указанное сообщение должно содержать следующую информацию о назначенном Агенте по размещению:

- полное фирменное наименование,
- сокращенное фирменное наименование,
- ИНН,
- место нахождения,
- почтовый адрес,
- номер лицензии на осуществление брокерской деятельности, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию,
- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.

Основные функции Агента по размещению:

Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.

Функции Агента по размещению включают в себя нижеследующие:

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями соглашения, заключенного Эмитентом и Агентом по размещению, и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.

- *Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- *Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

Сведения о наличии 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 не установлена.*

Сведения о наличии 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), не установлена.*

Сведения о наличии 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:

*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, отсутствуют.*

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам 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:

*Размер вознаграждения не превысит 1,5% (Полтора процента) от номинальной стоимости выпуска Облигаций (не превысит 22 500 000 (Двадцать два миллиона пятьсот тысяч) рублей).*

#### **9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг**

*Облигации выпуска размещаются путем открытой подписки. Круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не ограничен.*

*Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.*

#### **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 настоящих выпусков осуществляется путем открытой подписки, проводимой на торгах Закрытого акционерного общества «Фондовая Биржа ММВБ» (далее – «ФБ ММВБ» и/или Биржа).*

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: *125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13*

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

Дата государственной регистрации: *02.12.2003*

Регистрационный номер: *1037789012414*

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:  
 Номер лицензии фондовой биржи: **077-10489-000001**  
 Дата выдачи лицензии: **23 августа 2007 г.**  
 Срок действия лицензии: **бессрочная**  
 Лицензирующий орган: **ФСФР России**

*В случае прекращения деятельности ЗАО «ФБ ММВБ» в связи с его реорганизацией функции организатора торговли на рынке ценных бумаг, на торгах которого производится размещение Облигаций, будут осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда в разделах настоящего Проспекта ценных бумаг, касающихся порядка и условий размещения Облигаций, упоминается ЗАО «ФБ ММВБ», подразумевается ЗАО «ФБ ММВБ» или его правопреемник.*

*Размещаемые ценные бумаги не являются дополнительным выпуском ценных бумаг, обращающихся через фондовую биржу или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг.*

*Эмитент предполагает обратиться к ФБ ММВБ для допуска размещаемых Облигаций ко вторичному обращению на ФБ ММВБ.*

Предполагаемый срок обращения Облигаций:

*Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается в первый день, следующий за датой регистрации Федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, и завершается в дату погашения Облигаций. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций*

*На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.*

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**

*В результате размещения Облигаций доли участия акционеров в уставном капитале Эмитента не изменятся, Эмитент размещает неконвертируемые Облигации.*

#### **9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг**

<b>Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг:</b>		
Показатель	Руб.	Проценты от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг не более	24 520 000	1,63
Сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе: сумма уплаченного налога и/или сбора, взимаемого в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг;	220 000	0,0147
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	22 500 000	1,5
Размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг,	500 000	0,033

в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг) не более;		
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;	300 000	0,02
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;	500 000	0,033
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг не превышает	500 000	0,033

*В соответствии с условиями договора организации Эмитент обязуется возместить Организатору документально подтвержденные и предварительно согласованные расходы, связанные с выполнением обязательств по договору об оказании услуг по организации облигационного займа. Данные расходы учтены выше при расчете расходов Эмитента по строкам расходов, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, печати меморандумов, а также иных расходов, связанных с выпуском и размещением облигаций Эмитента.*

**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 ФКЦБ России «О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным» (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).*

*До истечения 5 (Пяти) дней 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 (Сорока пяти) 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, сформированного НРД по запросу Эмитента.*

*По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.*

*Средства, использованные для приобретения Облигаций, возвращаются приобретателям в денежной форме.*

*Комиссия в срок, не позднее 2 (Двух) 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;
- 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 (Двух) 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 Федеральной службы по финансовым рынкам».

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 (Десяти) дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления.

Владелец Облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца Облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец Облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств.

В срок, не позднее 10 (Десяти) дней с даты получения заявления о несогласии владельца Облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу Облигаций повторное уведомление.

*Владелец ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*После изъятия Облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам Облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 1 (Одного) месяца. Возврат средств осуществляется путем перечисления на счет владельца Облигаций или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации или соглашением Эмитента и владельца Облигаций.*

*Способ и порядок возврата денежных средств в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, аналогичен указанному выше порядку возврата средств в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, если иной способ и/или порядок не установлен законом или иными нормативными правовыми актами.*

*Эмитент предполагает осуществить выплаты по возврату денежных средств самостоятельно.*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Европлан»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Европлан»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 115114, г. Москва, Кожевнический проезд, д. 4, стр. 1*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 127051, город Москва, Малая Сухаревская площадь, дом 12*

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Открытое акционерное общество «Сбербанк России»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *ОАО «Сбербанк России»*

Место нахождения кредитной организации: *Россия, 117997, город Москва, улица Вавилова, дом 19*

*В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций штрафные санкции, применимые к Эмитенту, определяются действующим законодательством.*

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*

## **Б: Облигации серии 05**

### **9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах**

#### **9.1.1. Общая информация**

Вид размещаемых ценных бумаг: *облигации на предъявителя*

Серия: *05*

Иные идентификационные признаки: *облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 05 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента (далее в пункте «Б: Облигации серии 05» Раздела IX настоящего проспекта ценных бумаг, относящихся к облигациям серии 05, именуется совокупно «Облигации», «Облигации серии 05» или «Облигации выпуска» и по отдельности – «Облигация», «Облигация серии 05» или «Облигация выпуска»).*

Срок погашения:

Дата начала:

**2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) 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 перечисление 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.*

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

Количество размещаемых ценных бумаг: **1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук.**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.**

Форма размещаемых ценных бумаг: **документарные**

Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения депозитария, который будет осуществлять централизованное хранение размещаемых ценных бумаг, номер, дата выдачи и срок действия лицензии депозитария на осуществление депозитарной деятельности, орган, выдавший указанную лицензию:

Предусмотрено обязательное централизованное хранение облигаций настоящего 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 пер., д. 1/13, стр. 8**

Почтовый адрес: **105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12**

ИНН/КПП: **7702165310/775001001**

Телефон: **+7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90**

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

**Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом (далее – «Сертификат», «Сертификат Облигаций»), подлежащим обязательному централизованному хранению в НКО ЗАО НРД (далее также «НРД»). До даты начала размещения Эмитент передает Сертификат на хранение в НРД. Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.**

**В случае расхождения между текстом Решения о выпуске ценных бумаг и данными, приведенными в Сертификате Облигаций, владелец имеет право требовать осуществления прав, закрепленных этой ценной бумагой в объеме, удостоверенном Сертификатом Облигаций.**

**Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и иных депозитариях, осуществляющих учет прав на Облигации, за исключением НРД (далее именуемые «Депозитарии»). Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД и Депозитариями держателям Облигаций.**

**Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НРД и Депозитариях.**

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть счет депо в НРД или в Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Снятие Сертификата Облигаций с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

*Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 г. № 36.*

*Согласно Федеральному закону от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»:*

*В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и/или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя.*

*Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.*

*В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16.10.1997 г. № 36:*

*Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением, иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.*

*Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:*

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;*
- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.*

*Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.*

*Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права, которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.*

*В случае изменения действующего законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства и/или нормативных документов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Депозитарий, осуществляющий учет прав на эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением, обязан оказывать депоненту услуги, связанные с получением доходов по таким ценным бумагам в денежной форме и иных причитающихся владельцам таких ценных бумаг денежных выплат.*

*Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.*

*Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД, осуществляющему их обязательное централизованное хранение. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*НРД обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами НРД, субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее трех рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией. После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по ценным бумагам независимо от получения таких выплат Депозитарием.*

*Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по ценным бумагам.*

*Передача выплат по Облигациям осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:*

- 1) на дату, определенную в соответствии с решением о выпуске ценных бумаг в качестве даты надлежащего исполнения Эмитентом обязанности по осуществлению выплат по Облигациям;*
- 2) на дату, следующую за датой, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям в случае, если обязанность по осуществлению последней из выплат по Облигациям в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.*

*Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную в соответствии с вышеуказанным абзацем.*

*НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после выплаты номинальной стоимости Облигаций и процента (купонного дохода) по ним за последний купонный период.*

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

*Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Закрытого акционерного общества «Европлан».*

*Каждая Облигация выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.*

*Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации (непогашенной части номинальной стоимости, в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг).*

*Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от непогашенной части номинальной стоимости) по окончании каждого купонного периода, порядок определения размера которого указан в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг и Решением о выпуске ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций (непогашенной части номинальной стоимости) и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:*

*1) просрочка более чем на 30 (Тридцать) рабочих дней исполнения Эмитентом или любой из компаний, консолидируемых для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, своих обязательств по выплате основной суммы долга по полученным ими банковским кредитам/займам и/или выпущенным Эмитентом или компанией, консолидируемой для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, векселям и/или иным долговым обязательствам, в случае когда сумма основного долга по соответствующему просроченному обязательству (при этом под суммой основного долга понимается сумма соответствующего кредита/займа без учета накопленных процентов, общая номинальная стоимость соответствующих векселей или общая номинальная стоимость соответствующего выпуска облигаций) превышает 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США или эквивалент вышеуказанной суммы в любой валюте по курсу (кросс-курсу) этой валюты, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату истечения срока исполнения соответствующего обязательства;*

*2) просрочка более чем на 7 (Семь) дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска и/или иным обращающимся на российском фондовом рынке облигациям Эмитента с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленной в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и/или Проспектом ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 10.10. Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.*

*Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев в течение 90 (Девяноста) рабочих дней с момента раскрытия информации о наступлении указанных выше событий в соответствии с порядком, указанным в п. 9.5. и п. 11. пп. 8) Решения о выпуске ценных бумаг, или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.*

*Досрочное погашение Облигаций допускается только после регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.*

*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.*

*Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.*

*Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.*

*В случае возникновения задолженности Эмитента по Облигациям выпуска перед несколькими держателями Облигаций ни один из держателей Облигаций не будет иметь какого-либо преимущества в получении возмещения по такой задолженности от Эмитента.*

*Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.*

Права владельцев Облигаций, вытекающие из обеспечения по Облигациям:  
*Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.*

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка.*

Порядок размещения ценных бумаг.

*Сделки при размещении Облигаций заключаются на торгах ФБ ММВБ путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов ФБ ММВБ в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – «Правила ФБ ММВБ», «Правила Биржи»).*

*Заключение сделок по размещению Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и действующим законодательством.*

*При этом размещение Облигаций может происходить в форме конкурса по определению процентной ставки купона на первый купонный период (далее – «Конкурс») либо 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 и Проспектом ценных бумаг. Решение о порядке размещения Облигаций принимается уполномоченным органом управления Эмитента не позднее дня принятия решения о дате начала размещения Облигаций и раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.2. Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).*

*В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ (далее – «Участник торгов»), он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение на приобретение Облигаций.*

*Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.*

*Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.*

*Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН».*

*До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).*

*Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.*

#### 1) Размещение Облигаций в форме Конкурса по определению ставки купона:

*Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.*

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

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.*

*В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки в адрес Агента по размещению на покупку Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом. Конкурс состоит из периода сбора заявок и периода удовлетворения заявок на Конкурсе.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- i. Цена покупки (100% от номинала);*
- ii. Количество Облигаций;*
- iii. Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;*
- iv. 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;*
- v. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.*

*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 учётом 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 фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

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

Почтовый адрес: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12*

ИНН/КПП: *7702165310/775001001*

Телефон: *+7(495) 956-27-89, +7 (495) 956-27-90*

Номер лицензии на осуществление банковских операций: *№ 3294*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Дата выдачи: *26.07.2012*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Центральный банк Российской Федерации*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

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

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

*В качестве величины приемлемой процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*

*Условием принятия заявки Участника торгов ФБ ММВБ к исполнению является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*По окончании периода подачи заявок на конкурс, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи.*

*На основании анализа заявок, поданных на Конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до ее раскрытия в Ленте новостей. После опубликования в Ленте новостей сообщения о величине процентной ставки по первому купону Эмитент информирует Агента по размещению о величине процентной ставки по первому купону.*

*После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронного сообщения всем Участникам торгов ФБ ММВБ.*

*Информация об определенной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Агент по размещению заключает сделки путем подачи в систему торгов ФБ ММВБ встречных адресных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Агентом по размещению и/или Эмитентом.

Приоритет в удовлетворении заявок на покупку Облигаций, поданных в ходе Конкурса, имеют заявки с минимальной величиной процентной ставки по купону.

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Неудовлетворенные заявки Участников торгов ФБ ММВБ отклоняются Агентом по размещению.

После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при неразмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций, адресованные Агенту по размещению.

Заявки на приобретение должны содержать следующие значимые условия:

- i. Цена покупки (100% от номинала);
- ii. Количество Облигаций;
- iii. 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;
- iv. Прочие параметры в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Начиная со 2 (Второго) дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Агент по размещению заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.

В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению, то данная заявка удовлетворяется в размере остатка Облигаций, оставшихся на торговом разделе Агента по размещению.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

Проданные Облигации переводятся НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи.

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

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

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

*В случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, уполномоченный орган управления Эмитента перед датой размещения Облигаций принимает решение о величине процентной ставки по первому купону не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций. Информация о величине процентной ставки по первому купону раскрывается Эмитентом в соответствии с п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Размещение Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны Участников торгов на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны покупателей являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.*

*Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты) путем выставления встречных адресных заявок в течение срока размещения Облигаций. Встречные адресные заявки, направляемые Участникам торгов, сделавших предложения (оферты) о приобретении Облигаций, признаются акцептами таких предложений (оферт). При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.*

*В дату начала размещения Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов.*

*Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке первого купона устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Агентом по размещению.*

*По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона, Биржа составляет сводный реестр заявок на покупку ценных бумаг (далее – «Сводный реестр заявок») и передает его Агенту по размещению.*

*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 Агенту по размещению.*

*После получения от Эмитента информации о приобретателях, которым Эмитент намеревается продать Облигации, и количестве Облигаций, которое он намеревается продать данным приобретателям, Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю, согласно*

установленному Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Правилами Биржи порядку.

После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения выпуска Облигаций, 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 Агента по размещению (посредник при размещении).

Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению.

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

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

Потенциальный покупатель Облигаций должен открыть счет депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки (100% от номинала);
- 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 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 до даты начала размещения ставке по первому купону.

Условием регистрации адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.

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 учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска с учетом накопленного купонного дохода (НКД).

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

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 Агент по размещению 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 ценных бумаг.

Заключение таких предварительных договоров осуществляется путем акцепта Эмитентом и/или Агентом по размещению оферт от потенциальных инвесторов на заключение предварительных договоров, в соответствии с которыми инвестор 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 оферт от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров начинается не ранее даты государственной регистрации данного выпуска Облигаций федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и заканчивается не позднее даты, непосредственно предшествующей дате начала срока размещения Облигаций.

Порядок раскрытия информации о сроке 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 в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом Эмитента такого решения:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

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

В направляемых офертах с предложением заключить Предварительный договор потенциальный инвестор указывает максимальную сумму, на которую он готов купить Облигации выпуска, 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 инвестор соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

*Прием ofert от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия в Ленте новостей информации о направлении ofert от потенциальных инвесторов с предложением заключить Предварительные договоры.*

*Первоначально установленная решением уполномоченного органа Эмитента дата окончания срока для направления ofert от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением уполномоченного органа Эмитента. Информация об этом раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления ofert от потенциальных инвесторов на заключение Предварительных договоров:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

*Информация об истечении срока для направления ofert 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» следующим образом:*

- в Ленте новостей - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления ofert с предложением заключить Предварительный договор;*
- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее дня, следующего за истечением срока для направления ofert с предложением заключить Предварительный договор.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

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

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»: *преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.*

Для именных ценных бумаг, ведение реестра владельцев которых осуществляется регистратором, - лицо, которому эмитент выдает (направляет) передаточное распоряжение, являющееся основанием для внесения приходной записи по лицевому счету или счету депо первого владельца (регистратор, депозитарий, первый владелец), и иные условия выдачи передаточного распоряжения: *размещаемые ценные бумаги не являются именными ценными бумагами.*

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

*Размещенные через ФБ ММВБ Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании информации, полученной от клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НРД на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой*

**деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности 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.**

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения - порядок выдачи первым владельцам сертификатов ценных бумаг: **по ценным бумагам настоящего выпуска предусмотрено централизованное хранение.**

В случае, если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство:

**Эмитентом не предполагается осуществление размещения ценных бумаг за пределами РФ, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.**

В случае, если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, дополнительно указывается наименование лица, организующего проведение торгов (эмитент, специализированная организация).

Наименование лица, организующего проведение торгов:

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**

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

Дата государственной регистрации: **02.12.2003**

Регистрационный номер: **1037789012414**

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии фондовой биржи: **077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23 августа 2007 г.**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФСФР России**

В случае, если одновременно с размещением ценных бумаг 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), дополнительно указываются: **не планируется**

В случае, если эмитентом является хозяйственное общество, имеющее стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, и заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг такого эмитента первым владельцам в ходе их размещения 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», дополнительно указывается на это обстоятельство: **такое предварительное согласование не требуется.**

Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся:

**Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся, не установлена.**

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 – Облигаций серии 05 и Проспект ценных бумаг утверждены решением Единственного Акционера Закрытого акционерного общества «Европлан» «30» октября 2012 года, Решение № 08-2012 от «30» октября 2012 года.**

Доля ценных бумаг, при размещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг признается несостоявшимся: **не установлена**

### 9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) Размер дохода по облигациям:

Размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения:

**Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период. Облигации имеют 12 (Двенадцать) купонных периодов. Длительность каждого из купонных периодов устанавливается равной 182 (Сто восемьдесят два) дня.**

**Размер процента (купона) на каждый купонный период устанавливается уполномоченным органом управления Эмитента в процентах годовых от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций с точностью до сотой доли процента.**

**Купонный доход начисляется на непогашенную часть номинальной стоимости Облигаций.**

**Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).**

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

**1. Купон:** Процентная ставка по первому купону - C1 - может определяться:

А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%,$ где, K1 – сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C1 – размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(0) – дата начала 1-го купонного периода; T(1) – дата окончания 1-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5
--	---	---



		до 9).
--	--	--------

**2. Купон:** Процентная ставка по второму купону – C2 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$ , где, K2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(1) - дата начала 2-го купонного периода; T(2) - дата окончания 2-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	---

**3. Купон:** Процентная ставка по третьему купону – C3 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$ , где, K3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(2) – дата начала 3-го купонного периода; T(3) – дата окончания 3-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

**4. Купон:** Процентная ставка по четвертому купону – C4 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четвертого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$ , где, K4 – сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C4 – размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;
--	--	---

		<p>T(3) – дата начала 4-го купонного периода;  T(4) – дата окончания 4-го купонного периода.  Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	--

**5. Купон:** Процентная ставка по пятому купону - C5 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:  <math display="block">K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%,</math> где,  K5 – сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;  C5 – размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых;  Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;  T(4) – дата начала 5-го купонного периода;  T(5) – дата окончания 5-го купонного периода.  Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---	---	--

**6. Купон:** Процентная ставка по шестому купону - C6 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания шестого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:  <math display="block">K6 = C6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%,</math> где,  K6 – сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;  C6 – размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых;  Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;  T(5) – дата начала 6-го купонного периода;  T(6) – дата окончания 6-го купонного периода.  Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	---	---

**7. Купон:** Процентная ставка по седьмому купону – C7 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания седьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%,$ где, K7 – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C7 – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(6) – дата начала 7-го купонного периода; T(7) – дата окончания 7-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

**8. Купон:** Процентная ставка по восьмому купону – C8 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания восьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%,$ где, K8 – сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C8 – размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(7) – дата начала 8-го купонного периода; T(8) – дата окончания 8-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

**9. Купон:** Процентная ставка по девятому купону – C9 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K9 = C9 * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%,$ где, K9 – сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C9 – размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(8) – дата начала 9-го купонного периода; T(9) – дата окончания 9-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до
---	---	---

		одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

**10. Купон:** Процентная ставка по десятому купону – C10 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K10 = C10 * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%$ , где, K10 – сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C10 – размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(9) – дата начала 10-го купонного периода; T(10) – дата окончания 10-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

**11. Купон:** Процентная ставка по одиннадцатому купону – C11 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода одиннадцатого купона выпуска является 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания одиннадцатого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по одиннадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K11 = C11 * Nom * (T(11) - T(10)) / 365 / 100 \%$ , где, K11 – сумма купонной выплаты по 11-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C11 – размер процентной ставки 11-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(10) – дата начала 11-го купонного периода; T(11) – дата окончания 11-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	---

**12. Купон:** Процентная ставка по двенадцатому купону – C12 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода двенадцатого купона	Датой окончания двенадцатого купонного периода	Сумма выплат по двенадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K12 = C12 * Nom * (T(12) - T(11)) / 365 / 100 \%$ ,
--	--	--

выпуска является 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.	является дата выплаты этого купона, т.е. 2184-й день с даты начала размещения Облигаций.	где, K12 – сумма купонной выплаты по 12-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C12 – размер процентной ставки 12-го купона, в процентах годовых; Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.; T(11) – дата начала 12-го купонного периода; T(12) – дата окончания 12-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

*Если дата окончания любого из 12 (Двенадцати) купонов 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 перечисление 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 первому купону:**

*Процентная ставка по первому купону может определяться:*

*А) путем проведения Конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия Конкурса приведены в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Б) уполномоченным органом управления Эмитента не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций в случае размещения Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке первого купона в соответствии с порядком, приведенным в п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг. В таком случае Эмитент информирует Биржу о принятом решении о ставке первого купона не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения.*

*Расчет суммы выплат на одну Облигацию по первому купону производится в соответствии с «Порядком определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону», указанным в настоящем пункте выше.*

#### **Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:**

*1) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам начиная со второго по j-ый купонный период (j=2,3...12).*

*В случае если Эмитентом не будет принято такого решения в отношении какого-либо купонного периода (j-й купонный период), Эмитент будет обязан приобрести Облигации по требованию их*

владельцев, заявленным в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода, непосредственно предшествующего купонному периоду, по которому процентная ставка или порядок определения процентной ставки в виде формулы с переменными значения которых не могут изменяться от усмотрения Эмитента определяется после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций и в следующие сроки с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента, которым принято такое решение:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> – не позднее 2(Двух) дней.

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

В случае, если до даты начала размещения Облигаций, Эмитент не принимает решение о ставке или порядке определения размера ставки второго купона, Эмитент будет обязан принять решение о ставке второго купона не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты окончания 1-го купона.

В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней 1-го купонного периода.

Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с п. 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).

Эмитент информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, либо порядке определения ставок не позднее, чем за 1 (Один) день до даты начала размещения Облигаций.

2) Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления i-го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты (i-1)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i-го купона ставки или порядок определения ставки любого количества следующих за i-м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки или порядок определения ставок по i-му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям, путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

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

3) В случае если после объявления ставок купонов или порядка определения ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами) у Облигаций останутся неопределенными ставки или порядок определения ставок хотя бы одного из последующих купонов, тогда наряду с раскрытием сообщения о ставках  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций по цене, равной 100 (Сто) процентов непогашенной части номинальной стоимости без учета накопленного на дату приобретения купонного дохода, который уплачивается продавцу Облигаций сверх указанной цены приобретения, в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в Дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода ( $k+1$ ), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации сообщения о существенном факте «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента» в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

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

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках или порядке определения ставок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания ( $i-1$ )-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по  $i$ -тому и последующим купонам).

б) Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона).

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора иных форм погашения Облигаций не предусмотрена.

Указывается срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения.

Дата начала:

2 184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) 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 перечисление 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.

Составление списка владельцев Облигаций для целей их погашения не предусмотрено.

Погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата погашения.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата погашения.

Указываются иные условия и порядок погашения облигаций:

*Погашение Облигаций производится по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).*

*Выплата непогашенной части номинальной стоимости Облигаций при их погашении производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.*

Выплата непогашенной части номинальной стоимости облигаций осуществляется в следующем порядке:

*Выплата производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

*Эмитент исполняет обязанность по погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.*

*НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.*

*Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.*

*Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.*

*Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.*

*Облигации погашаются по непогашенной части номинальной стоимости. При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.*

*Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплате купонного дохода по ним за последний купонный период.*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

Иные условия и порядок погашения Облигаций: *отсутствуют.*

Порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона:



Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

#### 1. Купон:

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по первому купону выплачивается в 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	---	---	--

#### Порядок выплаты купонного дохода:

Выплата купонного дохода производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Если Дата окончания купонного периода приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление 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.

Составление списка владельцев Облигаций для целей выплаты дохода не предусмотрено.

Выплата купонного дохода осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты купонного дохода по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.

Эмитент исполняет обязанность по выплате купонного дохода по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитариям, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не выплачивается.

## **2. Купон:**

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

### **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

## **3. Купон:**

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по третьему купону выплачивается в 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	--	--	--

### **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

## **4. Купон:**

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четвертого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 728-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	--	--	--

### **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

## **5. Купон:**

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по пятому купону выплачивается в 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	--	--	--

### **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

## **6. Купон:**

Датой начала купонного периода шестого купона	Датой окончания шестого купонного периода является дата	Купонный доход по шестому купону выплачивается в 1092-й	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих,
---	---	---	---

выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	--	--	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**7. Купон:**

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания седьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 1274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**8. Купон:**

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания восьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**9. Купон:**

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по девятому купону выплачивается в 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Порядок выплаты купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

**10. Купон:**

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по десятому купону выплачивается в 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b> <b>Порядок выплаты купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.</b>
---

#### 11. Купон:

Датой начала купонного периода одиннадцатого купона выпуска является 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания одиннадцатого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по одиннадцатому купону выплачивается в 2002-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
--	--	--	--

<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b> <b>Порядок выплаты купонного дохода по одиннадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.</b>
--

#### 12. Купон:

Датой начала купонного периода двенадцатого купона выпуска является 2002-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания двенадцатого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 2184-й день с даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по двенадцатому купону выплачивается в 2184-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата окончания купонного периода.
---	---	---	--

<b>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</b> <b>Порядок выплаты купонного дохода по двенадцатому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.</b>  Доход по двенадцатому купону выплачивается одновременно с погашением непогашенной части номинальной стоимости Облигаций. Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и её частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг).
--

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по Облигациям Эмитента:

*Исполнение обязательств по Облигациям выпуска планируется осуществить за счет доходов, которые Эмитент планирует получить в результате своей хозяйственной деятельности.*

Прогноз эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций:

*По мнению Эмитента, результаты его хозяйственной деятельности позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства эмитента по Облигациям выпуска на протяжении всего периода обращения Облигаций выпуска.*

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

*Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента и по требованию их владельцев.*

Срок, не ранее которого Облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

*Досрочное погашение Облигаций допускается только после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг и полной оплаты Облигаций. Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение. Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций раскрывается в сроки и порядке, установленном п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

#### 1. Досрочное погашение по требованию их владельцев

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций (непогашенной номинальной стоимости в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг) и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:*

*1) просрочка более чем на 30 (Тридцать) рабочих дней исполнения Эмитентом или любой из компаний, консолидируемых для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, своих обязательств по выплате основной суммы долга по полученным ими банковским кредитам/займам и/или выпущенным Эмитентом или компанией, консолидируемой для целей составления консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности, векселям и/или иным долговым обязательствам, в случае когда сумма основного долга по соответствующему просроченному обязательству (при этом под суммой основного долга понимается сумма соответствующего кредита/займа без учета накопленных процентов, общая номинальная стоимость соответствующих векселей или общая номинальная стоимость соответствующего выпуска облигаций) превышает 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США или эквивалент вышеуказанной суммы в любой валюте по курсу (кросс-курсу) этой валюты, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату истечения срока исполнения соответствующего обязательства;*

*2) просрочка более чем на 7 (Семь) дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска и/или иным обращающимся на российском фондовом рынке облигациям Эмитента с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленной в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и/или Проспектом ценных бумаг.*

*Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 10.10 Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.*

*Эмитент обязан направить в НРД и на ФБ ММВБ:*

*- уведомление о наступлении события, дающего владельцу Облигаций право требовать возмещения номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, и что Эмитент принимает заявления, содержащие требование о досрочном погашении Облигаций (далее – «Требование о досрочном погашении Облигаций»);*

*- уведомление о дате досрочного погашения Облигаций.*

*Срок окончания предъявления Облигаций к досрочному погашению:*

*Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляются Эмитенту в течение 30 (Тридцати) дней с момента, с которого у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций. Облигации досрочно погашаются по требованию их владельцев, предъявленному в вышеуказанный срок, в течение 90 (Девяноста) рабочих дней (далее - «Срок для досрочного погашения Облигаций») с момента раскрытия Эмитентом информации о наступлении указанных выше событий в соответствии с порядком, указанным в п. 9.5. и п. 11. пп. 8) Решения о выпуске ценных бумаг, или с даты, в которую владельцы Облигаций узнали или должны были узнать о наступлении такого события.*

*Условия и порядок досрочного погашения облигаций:*

*При досрочном погашении Облигаций по требованию владельцев перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет,*

*открытый в НРД Эмитенту и перевод соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого в НРД Эмитенту или его уполномоченному лицу на банковский счет, открытый в НРД владельцу Облигаций или лицу, уполномоченному владельцем получать суммы досрочного погашения по Облигациям, осуществляется по правилам, установленным НРД для осуществления переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Владельцы Облигаций соглашаются с тем, что взаиморасчёты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам. Для этих целей у владельца Облигаций, либо у лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, должен быть открыт банковский счет в НРД.*

*Порядок и сроки открытия банковского счета в НРД регулируются законодательством РФ, нормативными актами Банка России, а также условиями договора, заключенного с НРД.*

*При этом владельцы Облигаций - физические лица соглашаются с тем, что взаиморасчеты при досрочном погашении Облигаций по требованию их владельцев осуществляются исключительно через банковский счет юридического лица, уполномоченного владельцем Облигаций - физическим лицом получать суммы досрочного погашения по Облигациям.*

*Владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предоставляет Эмитенту письменное Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций с приложением следующих документов:*

- копия выписки по счету депо владельца Облигаций,*
- документов, подтверждающих полномочия лиц, подписавших требование (заявление) от имени владельца Облигаций (в случае предъявления требования представителем владельца Облигаций).*

*Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать наименование события, давшее право владельцу Облигаций на досрочное погашение, а также:*

- а) полное наименование (Ф.И.О. владельца - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям серии;*
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо владельца Облигаций или его уполномоченного лица;*
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций;*
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);*
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы досрочного погашения по Облигациям;*
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы досрочного 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 досрочного погашения по Облигациям;*
- з) код ОКПО;*
- и) код ОКВЭД;*
- к) БИК (для кредитных организаций);*
- л) реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.*

*В том случае, если владелец Облигаций является нерезидентом и (или) физическим лицом, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- место нахождения (или регистрации - для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций.

*В случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- код иностранной организации (КИО) - при наличии.

*В случае если владельцем Облигаций является физическое лицо, то в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций необходимо дополнительно указать следующую информацию:*

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций;
- наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

*Дополнительно к Требованию (заявлению), к информации относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, владелец Облигаций либо лицо, уполномоченное владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у владельца Облигаций, обязан передать 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;

*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, владельцу Облигаций либо лицу, уполномоченному владельцем Облигаций совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у такого иностранного гражданина, необходимо предоставить Эмитенту 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) российским гражданам – владельцам Облигаций проживающим за пределами территории Российской Федерации, либо лицу, уполномоченному владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, предварительно запросив у такого российского гражданина, необходимо предоставить Эмитенту заявление в произвольной форме о признании российским гражданином 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.*

*Требование (заявление), содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.*

*Эмитент не несет обязательств по досрочному погашению Облигаций по отношению:*

- к лицам, не представившим в указанный срок свои Требования (заявления);*
- к лицам, представившим Требование (заявление), не соответствующее установленным требованиям.*

*В течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты получения вышеуказанных документов Эмитент осуществляет их проверку.*

*Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо об отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования (заявления) владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций.*

*Получение уведомления об отказе в удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций не лишает владельца Облигаций права, обратиться с Требованиями (заявлениями) о досрочном погашении Облигаций повторно.*

*В случае принятия решения Эмитентом об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций, перевод Облигаций со счета депо, открытого в НРД владельцу или его уполномоченному лицу на эмиссионный счет Эмитента, открытый в НРД, осуществляется по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам.*

*Для осуществления указанного перевода Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, направившего Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций, и указывает в уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.*

*После направления таких уведомлений, Эмитент 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 Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций, а также подает в НРД поручение на перевод денежных средств на банковский счет владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать суммы досрочного погашения по Облигациям, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании (заявлении) о досрочном погашении Облигаций.*

*Владелец Облигаций или его уполномоченное лицо после получения уведомления об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций подает 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 эмиссионный счет Эмитента в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций.*

*В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения (далее – Дата исполнения).*



*Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций.*

*При досрочном погашении Облигации погашаются по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости). Кроме того, Эмитент уплачивает владельцам Облигаций накопленный купонный доход по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанный в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10. Проспекта ценных бумаг.*

*Досрочное погашение осуществляется в отношении всех поступивших Требования (заявлений) о досрочном погашении Облигаций, удовлетворяющих требованиям, указанным выше в данном пункте.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении облигаций по требованию их владельцев: Эмитент публикует в течение 1 (Одного) рабочего дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) рабочих дней на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.eurorlan.ru> с даты наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, сообщение о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента».

*Данное сообщение должно содержать в себе следующую информацию:*

- наименование события, дающее право владельцам Облигаций на досрочное погашение Облигаций;*
- дату возникновения события;*
- стоимость досрочного погашения Облигаций;*
- возможные действия владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований по досрочному погашению Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*После досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию о погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.*

Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.eurorlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

Эмитент публикует информацию о возникновении и (или) прекращении у владельцев Облигаций Эмитента права требовать от Эмитента досрочного погашения принадлежащих им Облигаций Эмитента в форме, порядке и сроки, установленные нормативными правовыми актами, регулирующими порядок раскрытия информации на рынке ценных бумаг, и действующими на момент наступления указанного события.

## **2. Досрочное погашение по усмотрению эмитента**

*Предусмотрено досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента исключительно в порядке и на условиях, определенных п. 9.5.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. (в) Проспекта ценных бумаг.*

*Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.*

*После исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций НРД производит списание погашенных Облигаций со счета депонента НРД и зачисление их на соответствующий раздел эмиссионного счета Эмитента для учета погашенных Облигаций в порядке, определенном НРД.*

*А) Эмитент имеет право определить порядковый номер купонного периода (или нескольких купонных периодов) ( $j=1-11$ ), в дату окончания которого (которых) возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, а также размер премии, уплачиваемой владельцам Облигаций при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, дополнительно к стоимости досрочного погашения Облигаций, или ее отсутствие, не позднее 2 (Второго) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций. При этом размер премии для каждого из определенных купонных периодов  $j$ , в дату окончания которых возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, устанавливается для каждого из таких купонов  $j$  отдельно. Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.*

*В случае если такое решение Эмитентом не принято, то считается, что возможность досрочного погашения по усмотрению Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе досрочно погасить выпуск Облигаций.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о возможности и условиях проведения в дату выплаты  $j$ -ого купонного дохода по Облигациям досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее 1 (Одного) рабочего дня до даты начала размещения Облигаций.*

*Не позднее чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания купонного периода, в дату окончания которого решением Эмитента определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.*

*Эмитент информирует ФБ ММВБ и НРД о принятом решении о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, в том числе о сроке и условиях досрочного погашения по усмотрению Эмитента, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.*

*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.*

*При досрочном погашении Облигаций Эмитент выплачивает владельцу Облигаций стоимость досрочного погашения Облигаций, состоящую из номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций и накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также премию за досрочное погашение Облигаций в валюте Российской Федерации, в случае принятия решения о ее наличии.*

*Размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигаций, или ее отсутствие определяется Эмитентом одновременно с принятием решения об определении порядкового номера купонного периода, в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента.*

*Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:*

*Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом в решении о досрочном погашении Облигаций.*

Дата окончания досрочного погашения:

*Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента:

*Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента, раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующем порядке:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций;*
- на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия соответствующего решения и не позднее 1 (Одного) дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию:*

- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;*
- порядок принятия Эмитентом решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-ого купонного периода;*
- порядковый номер купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента;*
- размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигаций, или ее отсутствие;*
- порядок осуществления Эмитентом досрочного погашения;*
- форму и срок оплаты.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения об определении порядкового номера купонного периода (j), в дату окончания которого возможно досрочное погашение облигаций по усмотрению Эмитента не позднее чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.*

*Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:*

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания купонного периода, в которую определена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.*

*После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о досрочном погашении эмиссионных ценных бумаг Эмитента.*

*Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:*

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

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

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 по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

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 перечисление 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. Стоимость досрочного погашения Облигаций определяется как сумма непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и премии за досрочное погашение, определенной Эмитентом в решении о возможности досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента. Непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом также выплачивается купонный доход по j-му купонному периоду, где j - порядковый номер купонного периода в дату выплаты которого осуществляется досрочное погашение Облигаций выпуска.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.

Эмитент исполняет обязанность по досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем,

осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций, установленные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными Приказом ФСФР России № 07-4/пз-н от 25.01.2007 г., в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев Облигаций:

*Иные условия отсутствуют*

*Б) До даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов). При этом Эмитент должен определить номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного купонного периода.*

*Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.*

*В случае принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций приобретение Облигаций будет означать согласие приобретателя Облигаций с возможностью их частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента.*

*В случае если такое решение о частичном досрочном погашении Облигаций Эмитентом не принято, то считается, что возможность частичного досрочного погашения по усмотрению Эмитента им не используется, и Эмитент не вправе частично досрочно погасить выпуск Облигаций.*

*Частичное досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в одинаковом проценте от номинальной стоимости Облигаций в отношении всех Облигаций.*

*Срок, в течение которого облигации могут быть частично досрочно погашены Эмитентом:*

*В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Облигаций решения о частичном досрочном погашении Облигаций, Облигации будут частично досрочно погашены в дату окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом в таком решении.*

Дата начала частичного досрочного погашения:

*Дата окончания купонного(ых) периода(ов), определенных Эмитентом до даты начала размещения Облигаций в решении о частичном досрочном погашении Облигаций.*

Дата окончания частичного досрочного погашения:

*Даты начала и окончания частичного досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.*

Порядок раскрытия информации о принятии решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов):



Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) публикуется в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее 2 (Двух) дней с даты принятия решения о частичном досрочном погашении Облигаций в дату окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов) и не позднее дня предшествующего дате начала размещения Облигаций.

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

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов).

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о частичном досрочном погашении, включая номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), и о размере номинальной стоимости, остающейся непогашенной в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов), или о том, что такое решение не было принято, не позднее дня, предшествующего дате начала размещения Облигаций.

Порядок частичного досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

Частичное досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора форм погашения Облигаций не предусмотрена.

Если Дата частичного 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 перечисление 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.

Частичное досрочное погашение Облигаций производится в проценте от номинальной стоимости одной Облигации, определенном Эмитентом перед началом размещения Облигаций. При этом выплачивается купонный доход по n-му купонному периоду, где n - порядковый номер купонного периода, на дату выплаты которого осуществляется частичное досрочное погашение Облигаций.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата частичного досрочного погашения.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата частичного досрочного погашения.

Эмитент исполняет обязанность по частичному досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитариям, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

После частичного досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об исполнении обязательств по частичному досрочному погашению по усмотрению Эмитента в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».

Указанная информация публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций, установленные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными Приказом ФСФР России № 07-4/пз-н от 25.01.2007 г., в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев Облигаций:

**Иные условия отсутствуют**

**В) Эмитент имеет право принять решение о досрочном погашении Облигаций в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.**

Не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания j-го купонного периода, как он определен выше, Эмитент может принять решение о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания данного периода. Указанное решение принимается уполномоченным органом Эмитента.

**Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.**

Порядок раскрытия информации о принятии решения о досрочном погашении облигаций по усмотрению Эмитента

**Информация о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после даты начала размещения Облигаций, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «О возникновении и (или) прекращении у владельцев облигаций эмитента права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций эмитента» в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:**

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

**При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.**

**Эмитент информирует Биржу и НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) рабочих дней до даты окончания данного купонного периода, и не позднее 1 (Одного) рабочего дня с даты принятия соответствующего решения.**

**После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.**

**Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:**

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

**При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.**

Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:

**Дата окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.**

Дата окончания досрочного погашения:

**Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.**

Срок, в течение которого облигации могут быть досрочно погашены Эмитентом

**В случае принятия Эмитентом решения о досрочном погашении по усмотрению эмитента Облигации будут досрочно погашены в дату окончания j-го купонного периода ( $j < 12$ ), предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций.**

Порядок досрочного погашения Облигаций по усмотрению эмитента:

**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 по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций.**

**Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.**



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 перечисление 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. Досрочное погашение Облигаций осуществляется Эмитентом путем перечисления денежных средств НРД.

Владельцы и доверительные управляющие Облигаций получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Выплата производится в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих, являющихся таковыми по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.

Передача выплат в пользу владельцев Облигаций или доверительных управляющих осуществляется НРД и Депозитариями номинальным держателям, являющимся их депонентами по состоянию на начало операционного дня соответствующего депозитария, на который приходится Дата досрочного погашения.

Эмитент исполняет обязанность по досрочному погашению Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

НРД обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее следующего рабочего дня после дня их получения.

Эмитент несет перед депонентами НРД субсидиарную ответственность за исполнение НРД указанной обязанности. При этом перечисление НРД выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

НРД обязан раскрыть (предоставить) информацию о передаче выплат по Облигациям, в том числе о размере выплаты, приходящейся на одну Облигацию, в порядке, сроки и объеме, которые установлены федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Депозитарии, осуществляющие учет прав на Облигации, обязаны передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 3 (Трех) рабочих дней после дня их получения, но не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного десятидневного срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 10 (Десяти) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта (предоставлена) информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по Облигациям, не применяется к Депозитариям, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по Облигациям.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на дату, определенную выше.

Досрочное погашение Облигаций производится по непогашенной части номинальной стоимости. непогашенная часть номинальной стоимости определяется как разница между номинальной стоимостью одной Облигации и ее частью, погашенной при частичном досрочном погашении Облигаций (в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с пунктом 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг). При этом выплачивается купонный доход по j-му купонному периоду, где j - порядковый номер купонного периода в дату выплаты которого осуществляется досрочное погашение Облигаций выпуска.

*Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций.*

*Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.*

Иные условия и порядок досрочного погашения Облигаций, установленные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденными Приказом ФСФР России № 07-4/пз-н от 25.01.2007 г., в зависимости от того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению эмитента или по требованию владельцев Облигаций:

*Иные условия отсутствуют*

г) Порядок и условия приобретения Облигаций Эмитентом с возможностью их последующего обращения

*Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) и по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их последующего обращения. Приобретение Эмитентом Облигаций возможно только после государственной регистрации Отчета об итогах их выпуска ценных бумаг.*

*Информация о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг раскрывается в порядке, предусмотренном п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.*

*Приобретение по требованию владельцев Облигаций и/или по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется Эмитентом на ФБ ММВБ с использованием системы торгов в соответствии с Правилами ФБ ММВБ и другими нормативными документами ФБ ММВБ.*

*Расчеты по заключенным сделкам осуществляются с использованием системы клиринга в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации на рынке ценных бумаг.*

*Организатор торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций:*

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

Место нахождения: *125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг: *Лицензия фондовой биржи № 077–10489–000001, выдана 23 августа 2007 года без ограничения срока действия*

*Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.*

*В случае реорганизации, ликвидации Биржи, либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, будет не соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций. В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.*

*При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с дня принятия решения об изменении*

организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

### **1. Приобретение Эмитентом Облигаций по требованию их владельца (владельцев):**

Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения в соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска и полной оплаты Облигаций.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) рабочих дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом (далее - «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом») после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций. Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Порядок приобретения Облигаций:

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через ФБ ММВБ в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев (далее – «Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев»), является Агент по размещению.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

Данное сообщение публикуется не позднее, чем за 10 (Десять) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, 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, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:

- в Ленте новостей;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

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

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:

1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев заявление за подписью Акцептанта (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:

- полное наименование Акцептанта;
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации Облигаций;
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

Заявление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.

Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;
- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказался от получения почтовой корреспонденции;
- если Заявление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция.

Заявление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, если:

- на копии Заявления, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев о получении Заявления;
- на Заявлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев отказалось от получения Заявления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.

К Заявлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Заявления.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления.

Заявление направляется по почтовому адресу Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.

Заявление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по

*отношению к владельцам Облигаций и/или Акцептантам, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления, не соответствующие изложенным выше требованиям.*

*2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения (определена ниже), Акцептант, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций через Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, регулирующими его деятельность, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, являющемуся Участником торгов, с указанием Цены приобретения, указанной ниже, в процентах от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигации и кодом расчетов Т0.*

*Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Акцептантом Агенту по приобретению Облигаций по требованию их владельцев.*

*Достаточным свидетельством выставления Акцептантом заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, заверенная подписью его уполномоченного лица.*

*Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в дату приобретения (как такая дата определена ниже в настоящем пункте) заключить через Агента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев сделки со всеми Акцептантами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта) и находящимся в системе торгов к моменту заключения сделки.*

*Адресные заявки, поданные Акцептантами в соответствии со вторым действием (пп. 2 настоящего пункта), ранее в установленном порядке направившими Заявления, удовлетворяются Агентом по приобретению Облигаций по требованию их владельцев в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Акцептантами, и по цене, установленной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента Облигаций и Акцептанта) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на счет депо Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации).*

*В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).*

*После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию в форме сообщения о существенном факте.*

*Указанная информация (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока*

приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

Информация о приобретении Облигаций по требованию их владельцев раскрывается одновременно с информацией об определенных ставках по купонам.

Информация об определенных Эмитентом ставках по купонам Облигаций, начиная со второго, доводится до потенциальных приобретателей путем раскрытия в форме сообщения о существенных фактах в порядке и сроки, указанные в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

3-й (Третий) рабочий день с даты окончания Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом (далее – «Дата приобретения»).

Цена приобретения Облигаций:

100% (Сто процентов) от номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) Облигаций.

Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владелецам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

## **2. Приобретение Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами):**

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения на условиях, определенных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Приобретение Облигаций выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг и полной оплаты Облигаций.

Облигации приобретаются Эмитентом в соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг, а также в соответствии с отдельными решениями Эмитента о приобретении Облигаций, принимаемых уполномоченным органом Эмитента, в соответствии с его Уставом.

В случае принятия владельцами Облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев пропорционально общему количеству Облигаций, указанных в заявленных требованиях, при соблюдении условия о приобретении только целых Облигаций.

Решение о приобретении Облигаций принимается Эмитентом с учетом положений Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг. Возможно принятие нескольких решений о приобретении Облигаций.

Решение о приобретении Облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента с утверждением цены, срока и порядка приобретения Облигаций.

Решение уполномоченного органа Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций должно содержать:

- количество приобретаемых Облигаций;

- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;



- дата приобретения Облигаций;
- цену приобретения Облигаций или порядок ее определения;
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, действующим по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами»). Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Агент по размещению.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством Российской Федерации. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления заявлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами является Участником торгов Организатора торговли, через которого будет осуществлять приобретение.

Данное сообщение публикуется не позднее чем за 7 (Семь) дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций 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, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующих источниках:

- в Ленте новостей;
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru>.

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

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее – «Акцептант»), совершает два действия:

1) направляет Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомление за подписью Акцептанта (далее – «Уведомление»). Уведомление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:

- полное наименование Акцептанта;
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации Облигаций;
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту (цифрами и прописью);
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

*Уведомление должно быть получено Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами или вручено уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в течение срока принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций.*

*Уведомление считается полученным Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:*

- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о получении почтовой корреспонденции Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами;*
- на уведомлении о вручении почтовой корреспонденции проставлена отметка о том, что Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказался от получения почтовой корреспонденции;*

- если Уведомление не вручено Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами в связи с его отсутствием по адресу, по которому направлена почтовая корреспонденция.*

*Уведомление считается врученным уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, если:*

- на копии Уведомления, оставшейся у владельца Облигаций или уполномоченного им лица, в том числе номинального держателя Облигаций, проставлена подпись уполномоченного лица Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами о получении Уведомления;*

- на Уведомлении проставлена отметка о том, что уполномоченное лицо Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами отказалось от получения Уведомления, и верность такой отметки засвидетельствована незаинтересованными лицами.*

*К Уведомлению прилагается доверенность или иные документы, подтверждающие полномочия уполномоченного лица Акцептанта, в том числе номинального держателя, на подписание Уведомления.*

*Эмитент не обязан приобретать Облигации по соглашению с владельцами Облигаций, которые не обеспечили своевременное получение Агентом по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами или вручение уполномоченному лицу Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами Уведомлений или составили Уведомления с нарушением установленной формы.*

*В случае принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций в отношении большего количества Облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает Облигации у владельцев Облигаций пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества Облигаций.*

*Приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций осуществляется на торгах ФБ ММВБ в соответствии с Правилами торгов и иными нормативными правовыми документами ФБ ММВБ и нормативными правовыми документами Клиринговой организации.*

*2) В Дату приобретения Облигаций с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени владелец Облигаций, являющийся Участником торгов, или Участник торгов, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов, направляет в системе торгов ФБ ММВБ в соответствии с действующими на Дату приобретения Правилами торгов ФБ ММВБ заявку на продажу Облигаций, адресованную Агенту по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами, с указанием цены приобретения и кодом расчетов Т0.*

*Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не может превышать количества Облигаций, ранее указанного в Уведомлении, направленном Агенту Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами.*



*Доказательством, подтверждающим выставление заявки на продажу Облигаций, признается выписка из реестра заявок, составленная по форме, предусмотренной нормативными правовыми документами ФБ ММВБ, и заверенная подписью уполномоченного лица ФБ ММВБ.*

*В Дату приобретения Облигаций с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по московскому времени Агент по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами от имени и по поручению Эмитента заключает с владельцами Облигаций, являющимися Участниками торгов, или Участниками торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, договоры, направленные на приобретение Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, путем направления в системе торгов ФБ ММВБ владельцам Облигаций, являющимся Участниками торгов, или Участникам торгов, действующими по поручению и за счет владельцев Облигаций, встречных адресных заявок на приобретение Облигаций.*

*В случае если сделки по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций, будут обладать признаками крупной сделки и/или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*Обязательство Эмитента по приобретению Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций считается исполненным в момент зачисления денежных средств в сумме, равной Цене приобретения Облигаций соответствующего количества Облигаций и НКД по Облигациям, на счет владельца Облигаций, являющегося Участником торгов, или Участника торгов, действующего по поручению и за счет владельца Облигаций, в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации.*

*Обязательства владельца Облигаций выполняются на условиях «поставка против платежа» и считаются исполненными в момент зачисления соответствующего количества Облигаций, указанного в заявке на продажу Облигаций, на счет депо Эмитента.*

*Облигации, приобретенные по соглашению с владельцами Облигаций, в последующем могут быть вновь выпущены в обращение до наступления Даты погашения Облигаций.*

*Срок приобретения Эмитентом облигаций или порядок его определения:*

*Срок приобретения Облигаций Эмитентом не может наступать ранее даты государственной регистрации федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг Отчета об итогах выпуска и полной оплаты Облигаций.*

*Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:*

*Сообщение владельцам облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных 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 такое решение, но не позднее чем за 7 (Семь) дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций:*

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней.*

*При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:*

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;*

- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;  
- количество приобретаемых Облигаций;  
- срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;  
- дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;  
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;  
- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами и адрес для направления корреспонденции такому агенту; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.

В случае приобретения Эмитентом своих Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций Эмитент публикует информацию о приобретении Облигаций (в том числе, о количестве приобретенных Облигаций) в форме сообщения о существенном факте «Сведения оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;  
- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> - не позднее 2 (Двух) дней.

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

Иные условия приобретения Облигаций по требованию владельцев и по соглашению с владельцами отсутствуют.

Раскрытие информации осуществляется Эмитентом самостоятельно.

д) Сведения о платежных агентах по Облигациям

На дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг платежный агент не назначен.

Указывается на возможность назначения эмитентом дополнительных платежных агентов и отмены таких назначений, а также порядок раскрытия информации о таких действиях.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения:

- при осуществлении досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев в соответствии с п. 9.5.1 Решения о выпуске Облигаций;
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций (последней непогашенной части номинальной стоимости) в случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга (последней непогашенной части номинальной стоимости) по Облигациям в соответствии с п. 9.7 Решения о выпуске ценных бумаг;
- при осуществлении платежей в пользу владельцев Облигаций по выплате процентов за несвоевременную выплату доходов и/или суммы основного долга по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации в случае дефолта или технического дефолта по Облигациям Эмитента.

Презюмируется, что Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов.

Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о привлечении или замене организаций, оказывающих

эмитенту услуги посредника при исполнении эмитентом обязательств по облигациям или иным эмиссионным ценным бумагам эмитента, с указанием их наименований, мест нахождения и размеров вознаграждений за оказываемые услуги, а также об изменении указанных сведений» в следующие сроки с даты заключения договора:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

е) Действия владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям

**В соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.**

**Дефолт - неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям в случае:**

- просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям (т.е. нарушение порядка и сроков, указанных в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг) на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;

- просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости/части номинальной стоимости по Облигациям, обязательств по приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с их владельцами (т.е. нарушение порядка и сроков, указанных в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг) на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанных обязательств.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.

В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по выплате процентного (купонного) дохода за полный купонный период по Облигациям и номинальной стоимости /непогашенной части номинальной стоимости Облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм погашения номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и процентного (купонного) дохода по ним в пп. 9.2, 9.5.2. (Б) и 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг соответственно.

В случае наступления дефолта или технического дефолта по выплате процентного (купонного) дохода по Облигациям и номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

Требование к Эмитенту должно быть предъявлено в письменной форме, поименовано «Претензия» и подписано владельцем Облигации или уполномоченным им лицом, в том числе уполномоченным лицом номинального держателя Облигаций.

Претензия направляется заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по почтовому адресу Эмитента или вручается под расписку уполномоченному лицу Эмитента.

Претензия должна содержать:

(а) основание для предъявления Претензии;

(б) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Облигаций;

(с) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес владельца Облигаций;

- (d) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
  - (e) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);
  - (f) размер предъявленной Претензии (руб.);
  - (g) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:
    - номер счета;
    - наименование банка и место нахождения, в котором открыт счет;
    - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
    - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
  - (h) дату подписания Претензии, печать (при наличии) и подпись владельца Облигаций (уполномоченного представителя владельца Облигаций).
- Претензия, содержащая положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

*К Претензии должны прилагаться:*

- документы, удостоверяющие право собственности владельца на Облигации (копия выписки по счету депо владельца Облигаций в НРД или Депозитарии, заверенная депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации);
  - документы, подтверждающих полномочия лиц, подписавших Претензию от имени владельца Облигаций (в случае предъявления Претензии представителем владельца Облигаций).
- Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременную выплату процентного (купонного) дохода по Облигациям рассматривает такую Претензию и в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Претензии перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Претензию.

Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Претензии владельцев Облигаций о выплате процентов за несвоевременное погашение 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 просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) или отказа от исполнения указанного обязательства владельца Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) и проценты за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, начиная с 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. Выплата указанных сумм осуществляется Эмитентом с проведением расчетов по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам (при условии того, что Эмитент исполнит обязательства по погашению последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций).

Для осуществления указанного перевода ценных бумаг Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Претензии письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем Облигаций совершать действия, направленные на получение выплат по Облигациям, направившего Претензию, и указывает в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной НРД для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной НРД для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет в НРД, в соответствии с реквизитами, указанными в Претензии, а также подает в НРД поручение на перевод денежных средств на банковский счет владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям, реквизиты которого указаны в соответствующей Претензии.

После получения уведомления об удовлетворении (акцепте) Претензии владелец Облигаций или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение по форме, установленной НРД для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на эмиссионный счет Эмитента в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Претензии.

В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения их обязательств (далее – «Дата исполнения»).

Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций в Российской Федерации.

В случае предъявления Претензии, содержащей требование об уплате суммы основного долга по Облигациям (последней непогашенной части номинальной стоимости) и процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, Претензия дополнительно должна содержать следующую информацию:

- реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам);
- реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД.

В случае, если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Претензию (Требование) или заказное письмо с Претензией (Требованием) либо Претензия (Требование), направленная по почтовому адресу Эмитента, не вручена в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Претензию (Требование), владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.

В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процентов за несвоевременную выплату процентного (купонного) дохода и номинальной стоимости/непогашенной части номинальной стоимости Облигаций в соответствии со ст. 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации, 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.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

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 Российской Федерации 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 «Сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты окончания срока, в течение которого обязательство по погашению номинальной стоимости/части номинальной стоимости Облигаций и/или выплате дохода по ним и/или приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с их владельцами должно быть исполнено Эмитентом:**

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

- на страницах в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> и <http://www.europlan.ru> – не позднее 2 (Двух) дней.

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

**Данное сообщение должно включать в себя:**

- объем неисполненных обязательств в денежном выражении;
- дату, в которую обязательство должно быть исполнено;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и/или технического дефолта.

Эмитент обязанность по раскрытию информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям на иное юридическое лицо не возлагал.

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение

**Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.**

з) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

**Сведения не приводятся, так как обеспечение по Облигациям данного выпуска не предусмотрено.**

и) Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском.

Расчет суммы показателей, предусмотренных подпунктами 1–5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 04.10.2011 N 11-46/пз-н (далее – «Положение о раскрытии информации»).

Расчет стоимости чистых активов Эмитента на 30.06.2012 г. в соответствии с «Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», утвержденным приказом Минфина России и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29.01.2003 г. №№ 10н, 03-6/пз.

Наименование показателя	Значение показателя
Сумма обязательств по Облигациям выпуска	1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов)

	руб. и совокупный купонный доход по Облигациям выпуска, определенный в порядке, установленном Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг, за весь период обращения Облигаций выпуска.
1) стоимость чистых активов эмитента	7 761 767 тыс. руб.
2) размера (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям	отсутствует
3) суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям	отсутствует
4) стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком	отсутствует
5) размера государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям	отсутствует

*По оценке Эмитента, общая сумма обязательств по Облигациям серии 05, включая проценты, не превышает суммы стоимости чистых активов Эмитента, соответственно, приобретение Облигаций серии 05 не относится к инвестициям повышенного риска.*

Сумма вышеприведенных показателей (пп. 1–5 пункта 3.15 Положения о раскрытии информации) составляет: **7 761 767 тыс. руб.**

*Таким образом, данная величина больше предполагаемой суммарной величины обязательств по Облигациям, включая проценты. Приобретение Облигаций серии 05, по мнению Эмитента, не относится к категории «Инвестиции повышенного риска».*

#### **9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах**

*Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами.*

#### **9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента**

*Размещаемые ценные бумаги не являются опционами эмитента.*

#### **9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием**

*Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с ипотечным покрытием.*

#### **9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках**

*Размещаемые ценные бумаги 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 (далее – «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.*

В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право: *Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.*

**9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг**  
*Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.*

**9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных 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»:*

*а) обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, запрещается до их полной оплаты и государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) указанных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных федеральным законом;*

*б) публичное обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, допускается при одновременном соблюдении следующих условий:*

*- регистрации проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);*

*- раскрытии эмитентом информации в соответствии с требованиями настоящего Федерального закона;*

*в) запрещается публичное обращение, реклама и предложение в любой иной форме неограниченному кругу лиц ценных бумаг, публичное обращение которых запрещено или не предусмотрено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.*

*Уставом Эмитента не предусмотрены ограничения в отношении возможных приобретателей размещаемых Облигаций.*

Указываются любые иные ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, учредительными документами (уставом) эмитента на обращение размещаемых ценных бумаг:

*Прочие ограничения на эмиссию Облигаций и ограничения в отношении возможных приобретателей размещаемых облигаций не предусмотрены.*

**9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

Ценные бумаги эмитента того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг.

*По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг у Эмитента в обращении нет выпусков ценных бумаг, того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, включенных в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг.*

**9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг**

*Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом с привлечением профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и организации размещения ценных бумаг.*

*Организациями, которые оказывают Эмитенту услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций (далее – «Организаторы»), являются Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) и Общество с ограниченной*



*ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН». До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает одного из Организаторов Агентом по размещению Облигаций.*

Полное фирменное наименование: *Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «Связь-Банк»*

ИНН: *7710301140*

Место нахождения: *125375, г. Москва, ул. Тверская, 7*

Почтовый адрес: *125375, г. Москва, ул. Тверская, 7*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-10817-100000*

Дата выдачи: *06.12.2007*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «БК «РЕГИОН»*

ИНН: *7708207809*

Место нахождения: *119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2*

Почтовый адрес: *119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 077-08969-100000*

Дата выдачи: *28.02.2006*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Основные функции Организаторов:

*Услуги, оказываемые Организаторами Эмитенту включают в себя нижеследующие:*

- организацию размещения выпуска Облигаций в согласованные Эмитентом и Организаторами сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Организаторами;*
- содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;*
- подготовку маркетинговых материалов в целях их распространения среди потенциальных инвесторов;*
- организацию переговоров и представление Эмитента в процессе переговоров с потенциальными инвесторами;*
- осуществление всех иных необходимых мероприятий для организации размещения и вторичного обращения ценных бумаг.*

*До даты начала размещения Облигаций Эмитент назначает Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) или Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» лицом, которое будет исполнять функции посредника при размещении, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее – «Агент по размещению»).*

*Такое решение должно быть принято Эмитентом не позднее даты принятия решения о дате начала размещения Облигаций.*

*Эмитент раскрывает информацию о лице, назначенном Агентом по размещению из числа Организаторов в следующие сроки:*

- в Ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*При этом публикация на странице в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.*

*Информация о назначении Агента по размещению из числа Организаторов раскрывается в форме сообщения о существенном факте «Сведения, оказывающие, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг».*

*Указанное сообщение должно содержать следующую информацию о назначенном Агенте по размещению:*

- полное фирменное наименование,*
- сокращенное фирменное наименование,*
- ИНН,*
- место нахождения,*
- почтовый адрес,*
- номер лицензии на осуществление брокерской деятельности, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший указанную лицензию,*
- реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций (владелец счета, номер счета, КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг).*

*Эмитент информирует Биржу о принятых решениях не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.*

Основные функции Агента по размещению:

*Агент по размещению действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

*Функции Агента по размещению включают в себя нижеследующие:*

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента продавать Облигации в соответствии с условиями соглашения, заключенного Эмитентом и Агентом по размещению, и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Агента по размещению денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Соглашении, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Агентом по размещению за вычетом сумм необходимых комиссионных сборов.*
- Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Агентом по размещению от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

Сведения о наличии 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 обязаны приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: *такая обязанность не установлена.*

Сведения о наличии 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), не установлена.*

Сведения о наличии 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:

*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, отсутствуют.*

Размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанным лицам 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:

*Размер вознаграждения не превысит 1,5% (Полтора процента) от номинальной стоимости выпуска Облигаций (не превысит 22 500 000 (Двадцать два миллиона пятьсот тысяч) рублей).*

#### **9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг**

*Облигации выпуска размещаются путем открытой подписки. Круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не ограничен.*

*Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации.*

#### **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 настоящих выпусков осуществляется путем открытой подписки, проводимой на торгах Закрытого акционерного общества «Фондовая Биржа ММВБ» (далее – «ФБ ММВБ» и/или Биржа).*

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: *125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13*

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

Дата государственной регистрации: *02.12.2003*

Регистрационный номер: *1037789012414*

Сведения о лицензии организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии фондовой биржи: *077-10489-000001*

Дата выдачи лицензии: *23 августа 2007 г.*

Срок действия лицензии: *бессрочная*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

*В случае прекращения деятельности ЗАО «ФБ ММВБ» в связи с его реорганизацией функции организатора торговли на рынке ценных бумаг, на торгах которого производится размещение Облигаций, будут осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда в разделах настоящего Проспекта ценных бумаг, касающихся порядка и условий размещения Облигаций, упоминается ЗАО «ФБ ММВБ», подразумевается ЗАО «ФБ ММВБ» или его правопреемник.*

*Размещаемые ценные бумаги не являются дополнительным выпуском ценных бумаг, обращающихся через фондовую биржу или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг.*

*Эмитент предполагает обратиться к ФБ ММВБ для допуска размещаемых Облигаций ко вторичному обращению на ФБ ММВБ.*

Предполагаемый срок обращения Облигаций:

*Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается в первый день, следующий за датой регистрации Федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, и завершается в дату погашения Облигаций. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций*

*На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.*

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**

*В результате размещения Облигаций доли участия акционеров в уставном капитале Эмитента не изменятся, Эмитент размещает неконвертируемые Облигации.*

**9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг**

<i>Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг:</i>		
Показатель	Руб.	Проценты от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг не более	24 520 000	1,63
Сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе: сумма уплаченного налога и/или сбора, взимаемого в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг;	220 000	0,0147
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	22 500 000	1,5
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;	500 000	0,033
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;	300 000	0,02
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;	500 000	0,033
Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг не превышает	500 000	0,033

*В соответствии с условиями договора организации Эмитент обязуется возместить Организатору документально подтвержденные и предварительно согласованные расходы, связанные с выполнением обязательств по договору об оказании услуг по организации облигационного займа. Данные расходы учтены выше при расчете расходов Эмитента по строкам расходов, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, печати меморандумов, а также иных расходов, связанных с выпуском и размещением облигаций Эмитента.*

**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 ФКЦБ России «О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным» (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).*

*До истечения 5 (Пяти) дней 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 (Сорока пяти) 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, сформированного НРД по запросу Эмитента.*

*По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.*

*Средства, использованные для приобретения Облигаций, возвращаются приобретателям в денежной форме.*

*Комиссия в срок, не позднее 2 (Двух) 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;*
- 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 (Двух) 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 Федеральной службы по финансовым рынкам».*

*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 (Десяти) дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления.*

*Владелец Облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца Облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.*

*Владелец Облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств.*

*В срок, не позднее 10 (Десяти) дней с даты получения заявления о несогласии владельца Облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу Облигаций повторное уведомление.*

*Владелец ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*После изъятия Облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам Облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 1 (Одного) месяца.*

*Возврат средств осуществляется путем перечисления на счет владельца Облигаций или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации или соглашением Эмитента и владельца Облигаций.*

*Способ и порядок возврата денежных средств в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, аналогичен указанному выше порядку возврата средств в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, если иной способ и/или порядок не установлен законом или иными нормативными правовыми актами.*

*Эмитент предполагает осуществить выплаты по возврату денежных средств самостоятельно.*

*Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Европлан»*

*Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Европлан»*

*Место нахождения: Российская Федерация, 115114, г. Москва, Кожевнический проезд, д. 4, стр. 1*

*Почтовый адрес: Российская Федерация, 115114, г. Москва, Кожевнический проезд, д. 4, стр. 1*

*Полное фирменное наименование кредитной организации: Открытое акционерное общество «Сбербанк России»*

*Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ОАО «Сбербанк России»*

*Место нахождения кредитной организации: Россия, 117997, город Москва, улица Вавилова, дом 19*

***В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций штрафные санкции, применимые к Эмитенту, определяются действующим законодательством.***

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 эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **15 394 590 (Пятнадцать миллионов триста девяносто четыре тысячи пятьсот девяносто) рублей 00 копеек**

Разбивка уставного капитала эмитента по категориям акций:

Обыкновенные акции:

Общая номинальная стоимость: **15 394 590 (Пятнадцать миллионов триста девяносто четыре тысячи пятьсот девяносто) рублей 00 копеек**

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

Привилегированные акции:

Общая номинальная стоимость: **0 рублей**

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

**Акции эмитента не обращаются за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского эмитента).**

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

Период (отчетный год)	Размер и структура уставного капитала эмитента на дату начала указанного периода		Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента	Дата составления и № протокола собрания органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента	Размер уставного капитала эмитента после каждого изменения, руб.
	Размер, руб.	Структура			
2007	15 394 590	обыкновенные именные бездокументарные акции – 100 % уставного капитала	Изменений уставного капитала не было.		
2008	15 394 590	обыкновенные именные бездокументарные акции – 100 % уставного капитала			
2009	15 394 590	обыкновенные именные бездокументарные акции – 100 % уставного капитала			
2010	15 394 590	обыкновенные именные бездокументарные акции – 100 % уставного капитала			
2011	15 394 590	обыкновенные именные бездокументарные акции – 100 % уставного капитала			



### 10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Сведения о резервном фонде, а также иных фондах эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли, за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Название фонда: *Резервный фонд*

Размер фонда, установленный учредительными документами: *в соответствии с п. 6.8. Устава в Обществе создается резервный фонд в размере 15 процентов от его уставного капитала. Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного уставом Общества.*

*Размер ежегодных отчислений составляет 5 процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного уставом Общества.*

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания каждого завершеного финансового года и в процентах от уставного (складочного) капитала, размер отчислений в фонд в течение каждого завершеного финансового года, размер средств фонда, использованных в течение каждого завершеного финансового года и направления использования этих средств:

	Размер фонда на конец года		Размер отчислений в фонд за отчётный период, тыс. руб.	Размер средств фонда, использованных в отчётном периоде, тыс. руб.	Направления использования средств фонда
	в тыс. руб.	в процентах от уставного капитала			
<b>2007</b>	2 309	15	0	0	не использован
<b>2008</b>	2 309	15	0	0	не использован
<b>2009</b>	2 309	15	0	0	не использован
<b>2010</b>	2 309	15	0	0	не использован
<b>2011</b>	2 309	15	0	0	не использован

Иные фонды эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли:

*Другие фонды Эмитентом не создавались, отчисления не производились, денежные средства не использовались.*

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

Наименование высшего органа управления эмитента: *Общее собрание акционеров*

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

*В связи с тем, что все голосующие акции Общества принадлежат одному Единственному акционеру и на основании п.3 ст.47 Федерального Закона РФ “Об акционерных обществах” решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и оформляются письменно.*

*В связи с тем, что число акционеров, владельцев голосующих акций Общества, составляет Единственный акционер и на основании ч.2 п.1 ст.64 Федерального Закона РФ “Об акционерных обществах” функции Совета директоров (наблюдательного совета) Общества осуществляет общее собрание акционеров в лице Единственного акционера.*

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

*Положения Федерального Закона РФ “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.*

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

**Общество обязано ежегодно проводить общее собрание акционеров (годовое общее собрание акционеров). Годовое общее собрание акционеров проводится не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через шесть месяцев после окончания финансового года Общества.**

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

**Положения Федерального Закона РФ “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.**

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):

**Положения Федерального Закона РФ “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.**

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

**Положения Федерального Закона РФ “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.**

#### **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**

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату утверждения проспекта ценных бумаг владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций:

1. Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Коммерческий банк Европлан»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «КБ Европлан»**

ИНН: **7744001200**

ОГРН: **1027739538694**

Место нахождения: **127051, г. Москва, Малая Сухаревская площадь, дом 12**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля участия эмитента в уставном капитале организации: **99,9%**

Доля обыкновенных акций организации, принадлежащих эмитенту: **99,9%**

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

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

2. Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «ФИРМА КЕЛЬВИН»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФИРМА КЕЛЬВИН»**

ИНН: **7713011311**

ОГРН: **1027739014940**

Место нахождения: **125422 Россия, г. Москва, В. Вишневского д.1**

Вид контроля: **прямой контроль**

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

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

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

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

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

Существенные сделки (группа 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, совершенной эмитентом за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

1. Дата совершения сделки: **01.11.2007 г.**

Предмет сделки и иные существенные условия сделки: ***Соглашение о предоставлении кредитной линии. Заемщик - ЗАО "Европлан", Кредитор - - Kreditanstalt fur Wiederaufbau (KfW) (транскрипция на русском языке - Кредитанштальт фюр Видерауфбау)***

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: ***государственная регистрация и/или нотариальное удостоверение сделки не требуется.***

Цена сделки в денежном выражении: **60 000 000 Евро**

Цена сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **12,48%**

Срок исполнения обязательств по сделке: **18.12.2011 г.**

Сведения об исполнении указанных обязательств: ***срок исполнения обязательств по сделке не наступил, текущие 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 отсутствует.***

Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: ***сделка не является крупной***

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: ***отсутствуют***

2. Дата совершения сделки: **26.04.2007 г.**

Предмет и иные существенные условия сделки: ***Соглашение о предоставлении кредитной линии. Заемщик ЗАО "Европлан", Кредитор - BNP Paribas (транскрипция на русском языке -БНП Париба )***

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: ***государственная регистрация и/или нотариальное удостоверение сделки не требуется***

Цена сделки в денежном выражении: **110 000 000 долл. США**

Цена сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **25,29%**

Срок исполнения обязательств по сделке: **26.04.2010 г.**

Сведения об исполнении указанных обязательств: ***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 отсутствует***

Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: ***сделка является крупной, одобрена Общим собранием акционеров (участников), протокол от 12.04.2007 №01-2007***

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: ***отсутствуют.***

**2008 год**

***Указанные сделки в течение данного периода Эмитентом не совершались.***

## 2009 год

*Указанные сделки в течение данного периода Эмитентом не совершались.*

## 2010 год

1. Дата совершения сделки: **28.10.2010 г.**

Предмет и иные существенные условия сделки: *кредитное соглашение. Заемщик – Закрытое акционерное общество «Европлан», кредитор – EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT (транскрипция на русском языке Европейский банк реконструкции и развития)*

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: *государственная регистрация и/или нотариальное удостоверение сделки не требуется*

Цена сделки в денежном выражении: **2 411 700 000 рублей**

Цена сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10,94%**

Срок исполнения обязательств по сделке: **15.03.2018г.**

Сведения об исполнении указанных обязательств: *срок исполнения обязательств по сделке не наступил, текущие 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 отсутствует*

Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка крупной не является, одобрения не требовалось*

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют.*

2. Дата совершения сделки: **13.12.2010 г.**

Предмет и иные существенные условия сделки: *договор об открытии кредитной линии. Заемщик – Закрытое акционерное общество «Европлан», Кредитор - Закрытое акционерное общество коммерческий банк «ГЛОБЭКС» (ЗАО «ГЛОБЭКСБАНК»)*

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: *государственная регистрация и/или нотариальное удостоверение сделки не требуется.*

Цена сделки в денежном выражении: **3 704 074 635.10 рублей**

Цена сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **17,52%**

Срок исполнения обязательств по сделке: **31.10.2013 г.**

Сведения об исполнении указанных обязательств: *срок исполнения обязательств по сделке не наступил, текущие 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 отсутствует*

Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления эмитента: *сделка крупной не является, одобрения не требовалось*

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют.*

## 2011 год

*Указанные сделки в течение данного периода Эмитентом не совершались.*

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

1. Объект присвоения кредитного рейтинга: **Закрытое акционерное общество «Европлан»**

Значение кредитного рейтинга на дату утверждения проспекта ценных бумаг

*долгосрочные рейтинги дефолта эмитента ("РДЭ") в иностранной и национальной валюте на уровне "BB-", краткосрочный РДЭ "B" и национальный долгосрочный рейтинг "A+(rus)". Прогноз по долгосрочным РДЭ и национальному долгосрочному рейтингу – "Стабильный".*

История изменения значений кредитного рейтинга за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Дата присвоения / изменения кредитного рейтинга	Значения кредитного рейтинга
16.12.2011	долгосрочные рейтинги дефолта эмитента ("РДЭ") в иностранной и национальной валюте на уровне "BB-", краткосрочный РДЭ "B" и национальный долгосрочный рейтинг "A+(rus)". Прогноз по долгосрочным РДЭ и национальному долгосрочному рейтингу – "Стабильный".

Полное фирменное наименование организации присвоившей кредитный рейтинг: **Филиал компании "Фитч Рейтингз СНГ Лтд" (Fitch Ratings)**

Сокращенное фирменное наименование организации присвоившей кредитный рейтинг: **Филиал компании "Фитч Рейтингз СНГ Лтд" (Fitch Ratings)**

Место нахождения: **РФ, г. Москва, ул. Валуевская, д. 26, Бизнес-центр Лайт Хаус, 6 этаж..**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <http://www.fitchratings.ru/financial/securitiescompany/analytics/methodology/index.wbp>

Иные сведения о кредитном рейтинге: *иные сведения не приводятся*

2. Объект присвоения кредитного рейтинга: **Закрытое акционерное общество «Европлан»**

Значение кредитного рейтинга на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **Рейтинг надежности AAA (максимальная надежность)**

История изменения значений кредитного рейтинга за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Дата присвоения / изменения кредитного рейтинга	Значения кредитного рейтинга
12.10.2011	Рейтинг надежности AAA (максимальная надежность).

Полное фирменное наименование организации присвоившей кредитный рейтинг:

**Общество с ограниченной ответственностью "Национальное Рейтинговое Агентство"**

Сокращенное фирменное наименование организации присвоившей кредитный рейтинг: **ООО "НРА"**

Место нахождения: **109147, г. Москва, ул. Воронцовская, 35А, стр.1**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <http://www.ra-national.ru/ratings/leasing-companies/p-4e01c18d/>

Иные сведения о кредитном рейтинге: *иные сведения не приводятся*

## 10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: **обыкновенные именные бездокументарные**

Номинальная стоимость каждой акции: **669 (Шестьсот шестьдесят девять) рублей 33 копейки**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): **23 000 (Двадцать три тысячи) штук**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого

осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): **сведения не приводятся, такие ценные бумаги отсутствуют**

Количество объявленных акций: **179 284 (Сто семьдесят девять тысяч двести восемьдесят четыре) штуки**

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **ценные бумаги Эмитента на балансе Эмитента отсутствуют**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **Эмитент не осуществлял эмиссию эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции Эмитента, а также эмиссию опционов**

Государственный регистрационный номер выпуска акций эмитента и дата его государственной регистрации, а при наличии дополнительных выпусков акций эмитента, в отношении которых регистрирующим органом не принято решение об аннулировании их индивидуального номера (кода), - также государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации каждого такого дополнительного выпуска:

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер
29.09.1999	1-01-56453-Р
10.04.2000*	1-02-56453-Р

*\*Была осуществлена регистрация дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций 1-02-56453-Р от 10 апреля 2000 года (в соответствии с Постановлением ФКЦБ России от 01.04.2003 № 03-18/ис «О порядке объединения дополнительных выпусков эмиссионных ценных бумаг» Региональным отделением ФКЦБ России в Южном федеральном округе 20 июня 2003 года на основании распоряжения № 58-ро было принято решение об аннулировании государственного регистрационного номера дополнительного выпуска эмиссионных ценных бумаг и присвоении дополнительному выпуску эмиссионных ценных бумаг государственного регистрационного номера выпуска эмиссионных ценных бумаг, к которому он является дополнительным. Выпуску был присвоен государственный регистрационный номер 1-01-56453-Р).*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

**Каждая именная обыкновенная акция Общества (Эмитента) предоставляет акционеру – ее владельцу одинаковый объем прав.**

**Акционеры - владельцы обыкновенных именных акций Общества (Эмитента) имеют право:**

- **Участвовать в управлении Обществом путем участия в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;**
- **Получать информацию о деятельности Общества, включая подготовленные Обществом ежеквартальные финансовые отчеты и годовые финансовые отчеты, проведенные внешними аудиторами Общества;**
- **Получать дивиденды;**
- **Отчуждать принадлежащие им акции без согласия других акционеров и Общества;**
- **Получать в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимость.**

**Акционеры пользуются преимущественным правом приобретения акций, продаваемых другими акционерами этого Общества, по цене предложения третьему лицу пропорционально количеству акций, принадлежащих каждому из них.**

**Уставом Эмитента не предусмотрены привилегированные акции двух и более типов, по каждому из которых определен размер дивиденда.**

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

**Иные права акционеров, предусмотренные законодательством РФ:**

*В соответствии со ст. 34 Закона «Об акционерных обществах» (далее – Закон) акция, принадлежащая учредителю общества, не предоставляет права голоса до момента ее полной оплаты, если иное не предусмотрено Уставом Общества.*

*Согласно ст. 40 Закона акционеры общества, голосовавшие против или не принимавшие участия в голосовании по вопросу о размещении посредством закрытой подписки акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, имеют преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, размещаемых посредством закрытой подписки, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа.)*

*Указанное право не распространяется на размещение акций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, осуществляемое посредством закрытой подписки только среди акционеров, если при этом акционеры имеют возможность приобрести целое число размещаемых акций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, пропорционально количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа).*

*В соответствии со ст. 41 Закона лицо, имеющее преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, вправе полностью или частично осуществить свое преимущественное право путем подачи в общество письменного заявления о приобретении акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, и документа об оплате приобретаемых акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции.*

*В соответствии со ст. 45 Закона внесение записи в реестр акционеров общества осуществляется по требованию акционера или номинального держателя акций не позднее трех дней с момента представления документов, предусмотренных правовыми актами РФ. Правовыми актами РФ может быть установлен более короткий срок внесения записи в реестр акционеров общества.*

*Согласно ст. 46 Закона держатель реестра акционеров общества по требованию акционера или номинального держателя акций обязан подтвердить его права на акции путем выдачи выписки из реестра акционеров общества, которая не является ценной бумагой.*

*В соответствии со ст. 59 Закона голосование на общем собрании акционеров осуществляется по принципу «одна голосующая акция общества – один голос», за исключением проведения кумулятивного голосования в случае, предусмотренном Законом.*

*В соответствии со ст. 71 Закона общество или акционер (акционеры), владеющий в совокупности не менее чем 1 процентом размещенных обыкновенных акций общества, вправе обратиться в суд с иском к члену совета директоров (наблюдательного совета) общества, единоличному исполнительному органу общества (директору, генеральному директору), члену коллегиального исполнительного органа общества (правления, дирекции), а равно к управляющей организации или управляющему о возмещении убытков, причиненных обществу, в случае предусмотренном п. 2 ст. 71 Закона.*

*Согласно ст. 72 Закона каждый акционер - владелец акций определенных категорий (типов), решение о приобретении которых принято, вправе продать указанные акции, а общество обязано приобрести их.*

*Согласно ст. 75 Закона акционеры - владельцы голосующих акций вправе требовать выкупа обществом всех или части принадлежащих им акций в случаях:*

- реорганизации общества или совершения крупной сделки, решение об одобрении которой принимается общим собранием акционеров в соответствии с п. 2 ст. 79 Закона, если они голосовали против принятия решения о его реорганизации или одобрения указанной сделки либо не принимали участия в голосовании по этим вопросам;*
- 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.*

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

#### 10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Выпуски ценных бумаг, погашенные в течение 5 последних завершенных финансовых лет:

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01</i>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	<i>4-01-56453-Р от 27.09.2007</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ФСФР России</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>2 000 000 (Два миллиона) штук</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости	<i>2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	<i>датой погашения облигаций выпуска является 1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения облигаций выпуска - 11.08.2011 года</i>
Основание для погашения ценных бумаг выпуска	<i>выпуск ценных бумаг погашен 11.08.2011 года, в связи с исполнением Эмитентом своих обязательств по ценным бумагам.</i>

А также выпуски ценных бумаг, признанные несостоявшимися в течение 5 последних завершенных финансовых лет:

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02</i>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	<i>4-02-56453-Р от 27.09.2007</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ФСФР России</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>2 500 000 (Два миллиона пятьсот тысяч) штук</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости	<i>2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	<i>датой погашения облигаций выпуска является 1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения облигаций выпуска - 11.08.2011 года</i>
Основание для погашения ценных бумаг выпуска	<i>Истечение установленного срока для размещения и признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, в связи с неразмещением ни одной ценной бумаги выпуска.</i>



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

Общее количество и объем по номинальной стоимости (при наличии номинальной стоимости для данного вида ценных бумаг) всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, за исключением акций, в отношении которых осуществлена государственная регистрация их выпуска (выпусков) не являются погашенными (которые могут быть размещены: *осуществлена государственная регистрация 5 000 000 штук облигаций Эмитента общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 рублей*

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03 с возможностью досрочного погашения</i>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	<i>4-03-56453-Р от 28.12.2011</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ФСФР России</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>5 000 000 (Пять миллионов) штук</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости	<i>5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей</i>
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>На дату утверждения данного Проспекта ценных бумаг Облигации выпуска не размещены</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	<i>На дату утверждения данного Проспекта ценных Отчет об итогах выпуска не регистрировался, Уведомление об итогах выпуска не представлялось</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	<i>-</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	<i>1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	<i><a href="http://www.europlan.ru">http://www.europlan.ru</a>, <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328">http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328</a></i>

*В отношении ценных бумаг выпуска не осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг*

*По ценным бумагам выпуска обеспечение не предоставлялось.*

*Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами, опционами, российскими депозитарными расписками.*

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

*Эмитент не размещал облигации с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены.*

**10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**  
*Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием.*

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

*Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Эмитент осуществляет самостоятельно. В обращении отсутствуют документарные ценные бумаги Эмитента с обязательным централизованным хранением.*

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

Названия и реквизиты законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату утверждения проспекта ценных бумаг, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям эмитента, а при наличии у эмитента иных ценных бумаг, находящихся в обращении, - также на выплату процентов и других платежей, причитающихся нерезидентам - владельцам таких ценных бумаг:

- *Налоговый кодекс Российской Федерации, часть 1, от 31.07.1998 № 146-ФЗ (в ред. от 03.12.2011 № 392-ФЗ);*
- *Налоговый кодекс Российской Федерации, часть 2, от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 06.12.2011 № 405-ФЗ, с изм. от 07.12.2011 № 417-ФЗ);*
- *Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (в ред. от 30.11.2011 № 362-ФЗ);*
- *Федеральный закон «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» от 10.07.2002 № 86-ФЗ (в ред. от 19.10.2011 № 285-ФЗ, с изм. от 21.11.2011 № 327-ФЗ);*
- *Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ (в ред. от 30.11.2011 № 346-ФЗ);*
- *Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173-ФЗ (в ред. от 06.12.2011 № 409-ФЗ);*
- *Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09.07.1999 № 160-ФЗ (в ред. от 06.12.2011 № 409-ФЗ);*
- *Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ (в ред. от 12.12.2011 № 427-ФЗ);*
- *Федеральный закон «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» от 29.04.2008 № 57-ФЗ (в ред. от 16.11.2011 № 322-ФЗ);*
- *Федеральный закон «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг», от 05.03.1999 № 46-ФЗ (в ред. от 04.10.2010 № 264-ФЗ, с изм. от 21.11.2011 № 327-ФЗ);*
- *Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ (в ред. от 08.11.2011 № 308-ФЗ);*
- *международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения;*
- *иные законодательные акты.*

#### **10.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента**

Порядок налогообложения доходов по размещенным и размещаемым ценным бумагам эмитента, включая ставки соответствующих налогов для разных категорий владельцев ценных бумаг (физические лица, юридические лица, резиденты, нерезиденты), порядок и сроки их уплаты:

Данный раздел содержит только общие положения налогового законодательства, регулирующего порядок налогообложения операций юридических и физических лиц с ценными бумагами Эмитента. При совершении операций с ценными бумагами Эмитента, мы рекомендуем обратиться к налоговому консультанту для получения более детальных разъяснений налоговых последствий, возникающих при совершении операций с ценными бумагами Эмитента.

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – НК), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

#### Налоговые ставки:

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	20%	20%	13%	30%
Доход от реализации облигаций	20%	Не облагается	13%	30%
Доход от реализации акций	20%	20% **	13%	30%
Доход в виде дивидендов	9% *	15%	9%	15%

\*либо 0 % - 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 календарных 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.

\*\* В случае, если активы Эмитента более чем на 50% состоят из недвижимого имущества, находящегося на территории Российской Федерации, доход от реализации акций Эмитента, а также производных финансовых инструментов от акций Эмитента, за исключением акций, признаваемых обращающимися на организованном рынке ценных бумаг в соответствии с п. 3 ст. 280 НК, будет подлежать налогообложению налогом, удерживаемым у источника выплаты, по ставке 20% с доходов от реализации акций или с доходов от реализации акций, уменьшенных на величину документально подтвержденных расходов, связанных с приобретением и реализацией таких акций. При этом доходы от реализации таких акций или производных финансовых инструментов от них на иностранных биржах (у иностранных организаторов торговли), обращающихся на этих биржах, не подлежат налогообложению в Российской Федерации. Доходы нерезидента от реализации облигаций Эмитента налогообложению налогом, удерживаемым у источника выплаты, не облагаются.

#### Порядок налогообложения физических лиц:

Вид налога – налог на доходы физических лиц (НДФЛ).

К доходам от источников в Российской Федерации относятся, в частности:

- 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;
- доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

#### Налоговая база:

При определении налоговой базы учитываются все доходы налогоплательщика, полученные им как в денежной, так и в натуральной формах, или право на распоряжение которыми у него возникло, а также доходы в виде материальной выгоды.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. При получении налогоплательщиком дохода в виде материальной выгоды от приобретения ценных бумаг налоговая база 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.*

*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.

*Порядок отнесения объектов гражданских прав к ценным бумагам устанавливается законодательством Российской Федерации и применимым законодательством иностранных государств.*

*К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся, помимо прочих, ценные бумаги, допущенные к торгам российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, в том числе на фондовой бирже. Указанные ценные бумаги относятся к ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, если по ним рассчитывается рыночная котировка ценной бумаги. Под рыночной котировкой ценной бумаги понимается:*

- 1) *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;*
- 2) *цена закрытия по ценной бумаге, рассчитываемая иностранной фондовой биржей по сделкам, совершенным в течение одного торгового дня через такую биржу, – для ценных бумаг, допущенных к торгам на иностранной фондовой бирже.*

*Ценные бумаги для целей налогообложения НДФЛ также признаются реализованными (приобретенными) в случае прекращения обязательств налогоплательщика передать (принять) соответствующие ценные бумаги зачетом встречных однородных требований, в том числе при осуществлении клиринга в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*Однородными признаются требования по передаче имеющих одинаковый объем прав ценных бумаг одного эмитента, одного вида, одной категории (типа).*

*При этом зачет встречных однородных требований должен в соответствии с законодательством Российской Федерации подтверждаться документами о прекращении обязательств по передаче (принятию) ценных бумаг, в том числе отчетами клиринговой организации, лиц, осуществляющих брокерскую деятельность, или управляющих, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации оказывают налогоплательщику клиринговые, брокерские услуги или осуществляют доверительное управление в интересах налогоплательщика.*

*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, если иное не предусмотрено ст. 214.1 НК РФ.*

*Доходы по операциям с ценными бумагами, обращающимися и не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляемым доверительным управляющим (за исключением управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд) в пользу выгодоприобретателя - физического лица, включаются в доходы выгодоприобретателя по соответствующим операциям с ценными бумагами.*

*Расходами по операциям с ценными бумагами признаются документально подтвержденные и фактически осуществленные налогоплательщиком расходы, связанные с приобретением, реализацией, хранением и погашением ценных бумаг. К указанным расходам относятся:*

- *суммы, уплачиваемые эмитенту ценных бумаг в оплату размещаемых ценных бумаг, а также суммы, уплачиваемые в соответствии с договором купли-продажи ценных бумаг, в том числе суммы купона;*
- *оплата услуг, оказываемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также биржевыми посредниками и клиринговыми центрами;*
- *биржевой сбор (комиссия);*

- оплата услуг лиц, осуществляющих ведение реестра;
- налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им ценных бумаг в порядке наследования;
- налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им в порядке дарения акций, паев в соответствии с п. 18.1 ст. 217 НК РФ;
- 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;
- другие расходы, непосредственно связанные с операциями с ценными бумагами.

Финансовый результат по операциям с ценными бумагами определяется как доходы от операций за вычетом соответствующих расходов, указанных выше.

При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке, либо на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Финансовый результат определяется по каждой операции и по каждой совокупности операций с ценными бумагами. Финансовый результат определяется по окончании налогового периода, если иное не установлено статьей 214.1 НК РФ.

Отрицательный финансовый результат, полученный в налоговом периоде по отдельным операциям с ценными бумагами, уменьшает финансовый результат, полученный в налоговом периоде по соответствующим операциям. 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 с ценными бумагами, признается убытком. Учет убытков по операциям с ценными бумагами осуществляется в порядке, установленном ст. 214.1 и 220.1 НК РФ.

При реализации ценных бумаг расходы в виде стоимости приобретения ценных бумаг признаются по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

В случае, если организацией-эмитентом был осуществлен обмен (конвертация) акций, при реализации акций, полученных налогоплательщиком в результате обмена (конвертации), в качестве документально подтвержденных расходов налогоплательщика признаются расходы по приобретению акций, которыми владел налогоплательщик до их обмена (конвертации).

При реализации акций (долей, паев), полученных налогоплательщиком при реорганизации организаций, расходами на их приобретение признается стоимость, определяемая в соответствии с п. 4-6 ст. 277 НК РФ, при условии документального подтверждения налогоплательщиком расходов на приобретение акций (долей, паев) реорганизуемых организаций.

Если налогоплательщиком были приобретены в собственность (в том числе получены на безвозмездной основе или с частичной оплатой, а также в порядке дарения или наследования) ценные бумаги, при налогообложении доходов по операциям купли-продажи (погашения) ценных бумаг в качестве документально подтвержденных расходов на приобретение (получение) этих ценных бумаг учитываются суммы, с которых был исчислен и уплачен налог при приобретении (получении) данных ценных бумаг, и сумма налога, уплаченного налогоплательщиком.

*Если при получении налогоплательщиком ценных бумаг в порядке дарения или наследования налог в соответствии с п. 18 и 18.1 ст. 217 НК РФ не взимается, при налогообложении доходов по операциям купли-продажи (погашения) ценных бумаг, полученных налогоплательщиком в порядке дарения или наследования, учитываются также документально подтвержденные расходы дарителя (наследодателя) на приобретение этих ценных бумаг.*

*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.*

*Налоговой базой по операциям с ценными бумагами признается положительный финансовый результат по совокупности соответствующих операций, исчисленный за налоговый период.*

*Налоговая база по каждой совокупности операций (операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, и операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке), определяется отдельно.*

*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).*

*При этом определение налоговой базы текущего налогового периода производится с учетом особенностей, предусмотренных ст. 214.1 и 220.1 НК РФ.*

*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 вправе осуществлять перенос убытка на будущие периоды в течение 10 лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором получен этот убыток.*

*Налогоплательщик вправе перенести на текущий налоговый период сумму полученных в предыдущих налоговых периодах убытков. При этом убыток, не перенесенный на ближайший следующий год, может быть перенесен полностью или частично на следующий год из последующих девяти лет.*

*Если налогоплательщик понес убытки более чем в одном налоговом периоде, перенос таких убытков на будущие периоды производится в той очередности, в которой они понесены.*

*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 ст. 220.1 НК РФ осуществляется налогоплательщиком при представлении налоговой декларации в налоговый орган по окончании налогового периода.*

*Суммы, уплаченные по договору доверительного управления доверительному управляющему в виде вознаграждения и компенсации произведенных им расходов по осуществленным операциям с ценными бумагами, учитываются как расходы, уменьшающие доходы от соответствующих операций. При этом, если учредитель доверительного управления не является выгодоприобретателем по договору доверительного управления, такие расходы принимаются при исчислении финансового результата только у выгодоприобретателя.*

*Если договор доверительного управления предусматривает несколько выгодоприобретателей, распределение между ними доходов по операциям с ценными бумагами, осуществляемых доверительным управляющим в пользу выгодоприобретателя, осуществляется исходя из условий договора доверительного управления.*

*В случае, если при осуществлении доверительного управления совершаются операции с ценными бумагами, обращающимися и (или) не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, а*

также если в процессе доверительного управления возникают иные виды доходов (в том числе доходы в виде дивидендов, процентов), налоговая база определяется отдельно по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и по каждому виду дохода. При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, или на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Отрицательный финансовый результат по отдельным операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в налоговом периоде, уменьшает финансовый результат по совокупности соответствующих операций. При этом финансовый результат определяется раздельно по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Доверительный управляющий признается налоговым агентом по отношению к лицу, в интересах которого осуществляется доверительное управление в соответствии с договором доверительного управления.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется по окончании налогового периода.

Налоговый агент (доверительный управляющий, брокер, лицо, осуществляющее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) определяет налоговую базу налогоплательщика по всем видам доходов от операций, осуществляемых налоговым агентом в пользу налогоплательщика. При этом доверительный управляющий, брокер, лицо, осуществляющее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ, признается налоговым агентом по суммам налога, недоудержанным эмитентом ценных бумаг, в том числе в случае совершения в пользу налогоплательщика операций, налоговая база по которым определяется в соответствии со ст. 214.3 и 214.4 НК РФ.

Исчисление, удержание и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода, а также до истечения налогового периода или до истечения срока действия договора доверительного управления.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата налоговым агентом наличных денежных средств налогоплательщику или третьему лицу по требованию налогоплательщика, а также перечисление денежных средств на банковский счет налогоплательщика или на счет третьего лица по требованию налогоплательщика.

Выплатой дохода в натуральной форме в целях настоящего пункта признается передача налоговым агентом налогоплательщику ценных бумаг со счета депо (лицевого счета) налогового агента или счета депо (лицевого счета) налогоплательщика, по которым налоговый агент наделен правом распоряжения. Выплатой дохода в натуральной форме не признается передача налоговым агентом ценных бумаг по требованию налогоплательщика, связанная с исполнением последним сделок с ценными бумагами, при условии, если денежные средства по соответствующим сделкам в полном объеме поступили на счет (в том числе банковский счет) налогоплательщика, открытый у данного налогового агента.

При выплате налоговым агентом денежных средств (дохода в натуральной форме) до истечения налогового периода или до истечения срока действия договора доверительного управления налог исчисляется с налоговой базы, определяемой в соответствии со ст. 214.1 НК РФ.

Для определения налоговой базы налоговый агент производит расчет финансового результата для налогоплательщика, которому выплачиваются денежные средства или доход в натуральной форме, на дату выплаты дохода. При этом, если сумма выплачиваемых налогоплательщику денежных средств не превышает рассчитанную для него сумму в размере финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом, налог уплачивается с суммы выплаты.

*При выплате дохода в натуральной форме сумма выплаты определяется в сумме фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на приобретение передаваемых налогоплательщику ценных бумаг.*

*Если сумма выплачиваемых налогоплательщику денежных средств превышает рассчитанную для него сумму финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом, налог уплачивается со всей суммы, соответствующей рассчитанной для данного налогоплательщика сумме финансового результата по операциям, по которым доверительный управляющий (брокер, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) выступает налоговым агентом.*

*При выплате налогоплательщику налоговым агентом денежных средств (дохода в натуральной форме) более одного раза в течение налогового периода, исчисление суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.*

*При наличии у налогоплательщика разных видов доходов (в том числе доходов, облагаемых налогом по разным ставкам) по операциям, осуществляемым налоговым агентом в пользу налогоплательщика, очередность их выплаты налогоплательщику в случае выплаты денежных средств (дохода в натуральной форме) до истечения налогового периода (до истечения срока действия договора доверительного управления) устанавливается по соглашению налогоплательщика и налогового агента.*

*При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога (полностью или частично) не позднее одного месяца с даты окончания налогового периода, в котором возникло данное обстоятельство, налоговый агент обязан в письменной форме уведомить налогоплательщика и налоговый орган по месту своего учета о невозможности удержать налог и о сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится налогоплательщиком самостоятельно в соответствии со ст. 228 НК РФ.*

*Налоговые агенты исчисляют, удерживают и перечисляют удержанный у налогоплательщика налог не позднее одного месяца с даты окончания налогового периода или с даты выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг).*

*Вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при исчислении и уплате налога у налогового агента (брокера, доверительного управляющего, управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, или у иного лица, совершающего операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору или по иному подобному договору в пользу налогоплательщика) либо по окончании налогового периода при представлении налоговой декларации в налоговый орган.*

*Особенности определения налоговой базы по операциям РЕПО с ценными бумагами и по операциям займа ценными бумагами устанавливаются ст. 214.3 и 214.4 НК РФ соответственно.*

#### **Порядок налогообложения юридических лиц:**

*Вид налога – налог на прибыль.*

*К доходам относятся:*

- *выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);*
- *внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.*

*Налоговая база:*

*Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных*



бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги также признаются реализованными (приобретенными) в случае прекращения обязательств налогоплательщика передать (принять) соответствующие ценные бумаги зачетом встречных однородных требований, в том числе в случае прекращения таких обязательств при осуществлении клиринга в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;
- 2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;
- 3) если по ним в течение последних трех месяцев, предшествующих дате совершения налогоплательщиком сделки с этими ценными бумагами, рассчитывалась рыночная котировка, если это предусмотрено применимым законодательством.

Под применимым законодательством понимается законодательство государства, на территории которого осуществляется обращение ценных бумаг (заключение налогоплательщиком гражданско-правовых сделок, влекущих переход права собственности на ценные бумаги). В случаях невозможности однозначно определить, на территории какого государства заключались сделки с ценными бумагами вне организованного рынка ценных бумаг, включая сделки, заключаемые посредством электронных торговых систем, налогоплательщик вправе самостоятельно в соответствии с принятой им для целей налогообложения учетной политикой выбирать такое государство в зависимости от места нахождения продавца либо покупателя ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги для целей налогообложения 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. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае, если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, то в целях настоящей главы за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству календарных дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае совершения сделки через

организатора торговли под датой совершения сделки следует понимать дату проведения торгов, на которых соответствующая сделка с ценной бумагой была заключена. В случае реализации ценной бумаги вне организованного рынка ценных бумаг датой совершения сделки считается дата определения всех существенных условий передачи ценной бумаги, то есть дата подписания договора.

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.

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. Предельное отклонение цен ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается в размере 20% 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.

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.

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 ст. 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом

периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется отдельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

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

##### **10.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента**

Сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершающихся финансовых лет:

*В 2007, 2008, 2009 и 2010 годах решение о выплате (объявлении) дивидендов по акциям Эмитентом не принималось.*

##### **2011 год**

Категория акций, для привилегированных акций – тип:	<i><b>Акции обыкновенные именные бездокументарные</b></i>
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение:	<i><b>Единственный акционер, 29.06.2012, Протокол № 05 – 2012 от 29.06.2012</b></i>
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.:	<b>21 000</b>
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:	<b>483 000 000</b>
Дата составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов:	<i><b>Список лиц, имеющих право на получение дивидендов не составлялся, т.к. в Обществе Единственный акционер.</b></i>
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды:	<b>2011 год</b>
Установленный срок (дата) выплаты объявленных дивидендов:	<i><b>В течение 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов</b></i>
Форма выплаты объявленных дивидендов:	<i><b>Денежные средства</b></i>
Источник выплаты объявленных дивидендов:	<i><b>Чистая прибыль отчетного года</b></i>
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %:	<b>98,86</b>
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.:	<b>458 850 000</b>
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %:	<b>100</b>
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты объявленных дивидендов:	<i><b>Объявленные дивиденды выплачены в полном объеме</b></i>
Иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:	<i><b>Отсутствуют</b></i>

### 10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Сведения о выпусках облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет выплачивался доход:

Наименование показателя	2007	2008	2009	2010	2011
Вид ценных бумаг (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций:	<i>Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением</i>				
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации:	<i>4-01-56453-Р от 27.09.2007</i>				
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска:	<i>Купонный доход</i>				
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска	<i>Первый купон: 72 рубля 30 копеек; Второй купон: 72 рубля 30 копеек; Третий купон: 72 рубля 30 копеек; Четвертый купон: 72 рубля 30 копеек; Пятый купон: 37 рублей 40 копеек; Шестой купон: 24 рубля 93 копейки.</i>				
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска	<i>Размер выплаченного дохода по всем облигациям (по первому купону) – 144 600 000 рублей Размер выплаченного дохода по всем облигациям (по второму купону) – 144 600 000 рублей Размер выплаченного дохода по всем облигациям (по третьему купону) – 144 600 000 рублей Размер выплаченного дохода по всем облигациям (по четвертому купону) – 144 600 000 рублей Размер выплаченного дохода по всем облигациям (по пятому купону) – 65 104 386 рублей 60 копеек Размер выплаченного дохода по всем облигациям (по шестому купону) – 43 397 121 рубль 87 копеек</i>				
Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:	<i>Выплата первого купона: 12.02.2009г. Выплата второго купона: 13.08.2009г. Выплата третьего купона: 11.02.2010г. Выплата четвертого купона: 12.08.2010г. Выплата пятого купона: 10.02.2011 г. Выплата шестого купона: 11.08.2011 г.</i>				
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество):	<i>Выплата производится в денежной форме в рублях Российской Федерации</i>				
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска:	<i>686 901 508 рублей 47 копеек</i>				
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска:	<i>100%</i>				

В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов:	<i>Подлежавшие выплате доходы выплачены в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:	<p><i>12 августа 2010 года (в 728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения облигаций выпуска) осуществлено погашение первой части номинальной стоимости Облигаций серии 01 в размере 25 % от номинальной стоимости облигаций выпуска. Размер обязательства в денежном выражении: 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей. Обязательство исполнено в полном объеме.</i></p> <p><i>16 августа 2010 года Эмитентом было исполнено обязательство по приобретению неконвертируемых процентных документарных облигаций ЗАО «Европлан» на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (далее именуемые - «Облигации») по требованиям, заявленным владельцами Облигаций в течение последних 10 (Десяти) календарных дней 4-го купонного периода, по цене, равной 100 (Сто) процентов от непогашенной части номинальной стоимости, при этом дополнительно выплачивается накопленный купонный доход (НКД), рассчитанный на Дату Приобретения Облигаций (второй рабочий день с даты начала 5-го купонного периода). Размер обязательства в денежном выражении: 100 (Сто) процентов от непогашенной части номинальной стоимости в расчете на одну облигацию - 750,00 руб. (Семьсот пятьдесят рублей 00 копеек), НКД на 16.08.2010 г. в расчете на одну облигацию - 0,82 руб. (ноль рублей 82 копейки).</i></p> <p><i>По требованию владельцев Облигаций Эмитент приобрел 259 241 (Двести пятьдесят девять тысяч двести сорок одну) штуку Облигаций общей стоимостью 194 430 750,00 руб. (Сто девяносто четыре миллиона четыреста тридцать тысяч семьсот пятьдесят рублей 00 копеек), НКД по 259 241 шт. Облигаций на Дату Приобретения составил 212 577,62 руб. (Двести двенадцать тысяч пятьсот семьдесят семь рублей 62 копейки).</i></p> <p><i>10 февраля 2011 года (в 910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения облигаций выпуска) осуществлено погашение второй части номинальной стоимости Облигаций серии 01 в размере 25 % от номинальной стоимости облигаций выпуска. Размер обязательства в денежном выражении: 435 189 750 (Четыреста тридцать пять миллионов сто восемьдесят девять тысяч семьсот пятьдесят) рублей 00 копеек. Обязательство исполнено в полном объеме.</i></p> <p><i>Облигации серии 01 погашены полностью 11.08.2011 года.</i></p>

## 10.9. Иные сведения

Иные сведения об эмитенте и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами:

*У Эмитента 27.09.2007 был зарегистрирован выпуск облигаций серии 02 за государственным регистрационным номером 4-02-56453-Р. На момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг данный выпуск признан несостоявшимся, в связи с неразмещением ни одной ценной бумаги выпуска.*

*28.12.2011 был зарегистрирован выпуск облигаций серии 03 за государственным регистрационным номером 4-03-56453-Р. На момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг облигации данного выпуска не размещены.*

Иная информация об эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах проспекта ценных бумаг указываемая по усмотрению эмитента:

*Информация, указанная ниже, в равной степени относится к:*

*Облигациям серии 04,*

*Облигациям серии 05.*

*а) Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.*

*Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

*Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.*

*На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.*

*На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.*

*б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.*

*В любой день между датой начала обращения Облигаций и датой погашения величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:*

*$НКД = C_j * Nom_j * (T - T(j-1)) / 365 / 100 \%$ , где*

*$Nom_j$  - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации внутри  $j$ -того купонного периода,*

*$C_j$  - величина процентной ставки  $j$ -того купонного периода (в процентах годовых),*

*$j$  - порядковый номер купонного периода,  $j=2...12$ ,*

*$T(j-1)$  - дата начала  $j$ -того купонного периода,*

*$T$  – текущая дата.*

*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 промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.*