

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

**Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго  
финанс»**

**Код эмитента: 36445-R**

**за 3 квартал 2014 г.**

Место нахождения эмитента: **198216 Россия, г. Санкт-Петербург, проспект  
Народного Ополчения, д. 2.**

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

Генеральный директор  
Дата: 13 ноября 2014 г.

\_\_\_\_\_ В.С. Михайлов  
подпись

Главный бухгалтер  
Дата: 13 ноября 2014.

\_\_\_\_\_ О.И. Гордеева  
подпись

Контактное лицо: **Корчагов Павел Дмитриевич, внутренний контроллер**

Телефон: **(812) 622-1200**

Факс: **(812) 622-1201**

Адрес электронной почты: **info@tmenergofinance.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в  
настоящем ежеквартальном отчете: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34466,**  
**www.tmenergofinance.ru**

## Оглавление

|   |    |
|---|----|
| Введение .....  | 5  |
| I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет ..... | 6  |
| 1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....  | 6  |
| 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента .....  | 6  |
| 1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента .....  | 7  |
| 1.4. Сведения об оценщике эмитента .....  | 11 |
| 1.5. Сведения о консультантах эмитента .....  | 11 |
| 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....   | 11 |
| II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....  | 11 |
| 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....   | 11 |
| 2.2. Рыночная капитализация эмитента .....  | 12 |
| 2.3. Обязательства эмитента .....   | 12 |
| 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....  | 12 |
| 2.3.2. Кредитная история эмитента .....   | 13 |
| 2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....  | 16 |
| 2.3.4. Прочие обязательства эмитента .....  | 16 |
| 2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .....  | 16 |
| 2.4.1. Отраслевые риски .....   | 16 |
| 2.4.2. Страновые и региональные риски .....   | 17 |
| 2.4.3. Финансовые риски .....   | 19 |
| 2.4.4. Правовые риски .....   | 20 |
| 2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....  | 23 |
| III. Подробная информация об эмитенте .....   | 23 |
| 3.1. История создания и развитие эмитента .....   | 23 |
| 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....  | 23 |
| 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....  | 24 |
| 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....  | 24 |
| 3.1.4. Контактная информация .....  | 24 |
| 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....  | 25 |
| 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента .....   | 25 |
| 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....   | 25 |
| 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента .....   | 25 |

|   |    |
|---|----|
| 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....   | 25 |
| 3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента .....  | 26 |
| 3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....  | 27 |
| 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....   | 27 |
| 3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг .....   | 27 |
| 3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....  | 27 |
| 3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....  | 27 |
| 3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....  | 27 |
| 3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях .....   | 27 |
| 3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение ...  | 27 |
| 3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента.....               | 29 |
| 3.6.1. Основные средства.....   | 29 |
| IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....   | 29 |
| 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....   | 29 |
| 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....   | 30 |
| 4.3. Финансовые вложения эмитента .....   | 31 |
| 4.4. Нематериальные активы эмитента .....   | 32 |
| 4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....   | 32 |
| 4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....   | 32 |
| 4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента .....   | 34 |
| 4.6.2. Конкуренты эмитента.....   | 35 |
| V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента ..... | 36 |
| 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента .....   | 36 |
| 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....   | 38 |
| 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента .....   | 38 |
| 5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента .....  | 40 |
| 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента .....  | 41 |

|   |    |
|---|----|
| 5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....  | 41 |
| 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....  | 42 |
| 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....   | 44 |
| 5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....   | 48 |
| 5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....  | 49 |
| 5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....  | 50 |
| VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....   | 50 |
| 6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....  | 50 |
| 6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций..... | 50 |
| 6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции').....   | 51 |
| 6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....   | 51 |
| 6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций.....  | 51 |
| 6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....  | 53 |
| 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....   | 55 |
| VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация .....   | 56 |
| 7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента.....   | 56 |
| 7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....   | 56 |
| 7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента .....   | 62 |
| 7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....  | 62 |
| 7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....  | 62 |

|  |    |
|--|----|
| 7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года .....   | 62 |
| 7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....  | 62 |
| VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещённых им эмиссионных ценных бумагах .....  | 62 |
| 8.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....   | 62 |
| 8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....   | 62 |
| 8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....   | 63 |
| 8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....  | 63 |
| 8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций .....            | 64 |
| 8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершённых эмитентом .....  | 65 |
| 8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....   | 68 |
| 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....   | 69 |
| 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....   | 69 |
| 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....   | 69 |
| 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашёнными .....  | 69 |
| 8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением ..... | 69 |
| 8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием .....   | 70 |
| 8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учёт прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....  | 70 |
| 8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....                                | 70 |
| 8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....   | 78 |
| 8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента .....   | 78 |
| 8.9. Иные сведения .....   | 78 |
| 8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....                                      | 78 |

## Введение

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

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

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

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

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

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

| ФИО  | Год рождения |
|--|--------------|
| Алешин Александр Викторович (председатель) | 1979         |
| Багиров Эльдар Фикратович                  | 1977         |
| Михайлов Валерий Сергеевич                 | 1977         |

Единоличный исполнительный орган эмитента

| ФИО                        | Год рождения |
|----------------------------|--------------|
| Михайлов Валерий Сергеевич | 1977         |

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен***

**1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Филиал С-Петербург Открытого акционерного общества Банка «Финансовая Корпорация Открытие»***

Сокращенное фирменное наименование: ***Филиал С-Петербург ОАО Банка «ФК Открытие»***

Место нахождения: ***191119, г. Санкт-Петербург, ул. Звенигородская, дом 3, литер А***

ИНН: ***7706092528***

БИК: ***044030720***

Номер счета: ***40702840600050093201***

Корр. счет: ***30101810200000000720***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***ФИЛИАЛ ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО БАНКА ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА в г. Санкт-Петербург***

Сокращенное фирменное наименование: ***Ф-Л ОАО ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ БАНК Санкт-Петербург***

Место нахождения: ***197110, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом 8, корпус 2, литера А, пом. 13 Н***

ИНН: ***8601000666***

БИК: ***044030735***

Номер счета: ***40702810000080002304***

Корр. счет: ***30101810800000000735***

Тип счета: ***расчетный***

### 1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

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

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Аудиторская компания «БИГ5»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «АК «БИГ5»*

Место нахождения: *198095, г. Санкт-Петербург, Михайловский пер., д. 4а, лит. С, пом. 3н-4*  
ИНН: *7806113436*

ОГРН: *1027804176828*

Телефон: *+7 (812) 777-9091*

Факс: *+7 (812) 777-9092*

Адрес электронной почты: *big5@akbig5.ru*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

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

Место нахождения

*105120 Россия, Москва, 3-й Сыромятнический переулок 3/9 стр. 3*

Дополнительная информация:

*ЗАО «АК «БИГ5» зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России» за номером 1081, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10401004686.*

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

| Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год | Сводная бухгалтерская отчетность, Год | Консолидированная финансовая отчетность, Год |
|--|---------------------------------------|--|
| 2011                                       |                                       |  |
| 2012                                       |                                       |  |
| 2013                                       |                                       |  |

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



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

**Указанные доли отсутствуют.**

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом:

**Заемные средства 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 отсутствуют, родственные связи отсутствуют.**

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

**Таких должностных лиц нет.**

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

**Аудитор является полностью независимым от органов управления эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (в ред. последующих изменений). Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, отсутствуют. Существенные интересы, связывающие аудитора (должностных лиц аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента) отсутствуют.**

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

**Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения вероятности возникновения указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора Эмитентом на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, отсутствуют.**

Порядок выбора аудитора эмитента

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

**Процедура тендера, связанного с выбором аудитора, у Эмитента отсутствует.**

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

**Выдвижение кандидатуры аудитора происходит в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14-ФЗ. Вопрос утверждения кандидатуры аудитора Общества относится к компетенции общего собрания участников Общества (п. 7.2 Устава Эмитента). Решение по данному вопросу принимается большинством голосов от общего числа голосов участников Общества (п. 7.3 Устава Эмитента).**

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

**Работ в рамках специальных аудиторских заданий не проводилось.**

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам последнего заверченного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии

отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

**Порядок определения размера вознаграждения аудитора:**

**Размер вознаграждения аудитора определяется в соответствии с заключенным между Эмитентом и аудитором договором. Определение размера оплаты услуг аудитора находится в компетенции Общего собрания участников Эмитента (п. 7.2 Устава Эмитента).**

**Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам последнего завершенного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:**

**Предельный размер вознаграждения, установленный Эмитентом аудитором за проведение аудита финансовой отчетности Эмитента за 2013 год, утвержден в пределах 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) руб. 00 коп., без учета применимых на территории РФ налогов и сборов.**

**Размер вознаграждения, установленного Эмитентом аудитором за проведение аудита годовой финансовой отчетности Эмитента за 2013 год, установлен в пределах 50 000,00 руб., без учета применимых на территории РФ налогов и сборов. Фактический размер вознаграждения в пределах указанной суммы согласован с аудитором и составил 50 000,00 руб., без учета НДС.**

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

**Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Круг Доверия»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «АК «Круг Доверия»**

Место нахождения: **198323, Ленинградская обл., Горелово, Волхонское ш., д.3**

ИНН: **4725000260**

ОГРН: **1114725000246**

Телефон: **(812) 777-9091**

Факс: **(812) 777-9092**

Адрес электронной почты: **krugdoveria@yandex.ru**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт профессиональных аудиторов»**

Место нахождения

**117420 Россия, г.Москва, Наметкина 14 корп. 1**

Дополнительная информация:

**ООО «АК «Круг Доверия» зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов НП «ИПАР» за номером 12-0044, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 11202008613.**

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

| Бухгалтерская<br>отчетность, Год | (финансовая) | Сводная бухгалтерская<br>отчетность, Год | Консолидированная<br>финансовая отчетность, Год |
|----------------------------------|--------------|--|---|
| 2011                             |              |  |   |
| 2012                             |              |  |   |

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).

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

**Указанные доли отсутствуют.**

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом:

**Заемные средства 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 отсутствуют, родственные связи отсутствуют.**

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

**Аудитор является полностью независимым от органов управления эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (в ред. последующих изменений).**

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

**Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, отсутствуют. Существенные интересы, связывающие аудитора (должностных лиц аудитора) с Эмитентом (должностными лицами Эмитента) отсутствуют.**

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

**Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения вероятности возникновения указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора Эмитентом на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, отсутствуют.**

Порядок выбора аудитора эмитента.

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

**Процедура тендера, связанного с выбором аудитора, у Эмитента отсутствует.**

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

**Выдвижение кандидатуры аудитора происходит в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14-ФЗ. Вопрос утверждения кандидатуры аудитора Общества относится к компетенции общего собрания участников Общества (п. 7.2 Устава Эмитента). Решение по данному вопросу принимается большинством голосов от общего числа голосов участников Общества (п. 7.3 Устава Эмитента).**

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

**Работ в рамках специальных аудиторских заданий не проводилось.**

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

**Порядок определения размера вознаграждения аудитора:**

*Размер вознаграждения аудитора определяется в соответствии с заключенным между Эмитентом и аудитором договором. Определение размера оплаты услуг аудитора находится в компетенции Общего собрания участников Эмитента (п. 7.2 Устава Эмитента).*

*Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам последнего завершённого финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента:*

*Предельный размер вознаграждения, установленный Эмитентом аудитору за проведение аудита бухгалтерской отчетности Эмитента за 2013 год, утвержден в пределах 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) руб. 00 коп., без учета применимых на территории РФ налогов и сборов.*

*Размер вознаграждения, установленного Эмитентом аудитору за проведение аудита годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2013 год, установлен в пределах 50 000,00 руб., без учета применимых на территории РФ налогов и сборов. Фактический размер вознаграждения в пределах указанной суммы согласован с аудитором и составил 50 000,00 руб., без учета НДС.*

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

*Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.*

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

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

#### **1.5. Сведения о консультантах эмитента**

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

#### **1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

*Иных подписей нет*

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

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

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность,

на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: **тыс. руб./чел.**

| Наименование показателя  | 2013, 9 мес. | 2014, 9 мес. |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Производительность труда | 0            | 1 333,33     |

|   |        |           |
|---|--------|-----------|
| Отношение размера задолженности к собственному капиталу   | -20,05 | 10 319,72 |
| Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала | 0      | 1         |
| Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)  | 0      | 56,5      |
| Уровень просроченной задолженности, %   | 0      | 0         |

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

*По итогам 9 месяцев 2013 года выручка и прибыль (убыток) от продаж, размер долгосрочной и просроченной задолженности равнялись нулю. В связи с этим, такие показатели как производительность труда, отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала, степень покрытия долгов текущими доходами, уровень просроченной задолженности по итогам 9 месяцев 2013 года равнялись нулю. Отношение размера задолженности к собственному капиталу увеличился с -20,05 на 30.09.2013 до 10 319,72 на 30.09.2014 в связи с привлечением в сентябре 2014 года облигационного займа в размере 6 млрд. рублей и отражения его в бухгалтерском учете.*

## 2.2. Рыночная капитализация эмитента

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

## 2.3. Обязательства эмитента

### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

За 9 мес. 2014 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя                                      | Значение показателя, тыс.руб. |
|--|-------------------------------|
| Долгосрочные заемные средства                                | 6 000 000                     |
| в том числе:   |                               |
| кредиты  | 0                             |
| займы, за исключением облигационных                          | 0                             |
| облигационные займы  | 6 000 000                     |
| Краткосрочные заемные средства                               | 36 982                        |
| в том числе:   |                               |
| кредиты  | 0                             |
| займы, за исключением облигационных                          | 1 475                         |
| облигационные займы  | 35 507                        |
| Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам | 0                             |
| в том числе:   |                               |
| по кредитам  | 0                             |

|   |   |
|---|---|
| по займам, за исключением облигационных | 0 |
| по облигационным займам                 | 0 |

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

| Наименование показателя                                 | Значение показателя |
|---|---------------------|
| Общий размер кредиторской задолженности                 | 54                  |
| из нее просроченная                                     | 0                   |
| в том числе   |                     |
| перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 19                  |
| из нее просроченная                                     | 0                   |
| перед поставщиками и подрядчиками                       | 24                  |
| из нее просроченная                                     | 0                   |
| перед персоналом организации                            | 11                  |
| из нее просроченная                                     | 0                   |
| прочая  | 0                   |
| из нее просроченная                                     | 0                   |

#### ***Просроченная кредиторская задолженность отсутствует***

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:

***На дату окончания последнего завершеного отчетного квартала (3 кв. 2014 г.) в составе кредиторской задолженности Эмитента присутствовали кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от суммы кредиторской задолженности, однако сведения об указанных лицах привести не представляется возможным, поскольку указанными кредиторами являются владельцы облигаций серий 01 состав которых подвержен изменениям и Эмитенту не известен.***

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

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершеного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного 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.

| Вид и идентификационные признаки обязательства  |                                     |
|---|-------------------------------------|
| <b>1. Облигационный заем серии 01, Документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01</b> |                                     |
| <b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>  |                                     |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)   | Приобретатели ценных бумаг выпуска, |

|  |                   |
|--|-------------------|
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR   | 6 000 000 000 RUR |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR  | 6 000 000 000 RUR |
| Срок кредита (займа), (дней)   | 1820              |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых   | 8,74              |
| 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 | Нет               |
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)   | 28.08.2019        |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)  | действующий       |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению   | Отсутствуют       |

|  |   |
|--|---|
| <b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>  |   |
| <b>2. Договор займа №427.173/199 от 10 сентября 2014г., по которому заимодавец передает в собственность заемщику денежные средства, а заемщик обязуется возвратить заимодавцу такую же сумму денег</b> |   |
| <b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>   |   |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)  | Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТПРОС», 188340, Ленинградская область, Гатчинский район, поселок Тайцы, ул. Юного Ленинца, дом 2 |
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR   | 1 467 648 RUR   |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR  | 1 467 648 RUR   |
| Срок кредита (займа), (месяцев)  | 15  |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых   | 9   |
| Количество процентных (купонных) периодов  | -   |
| Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях   | Нет   |
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)   | 31.12.2015  |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)  | действующий   |
| Иные сведения об обязательстве,  | отсутствуют   |

|   |  |
|---|--|
| указываемые эмитентом по<br>собственному усмотрению |  |
|---|--|

|  |  |
|--|--|
| <b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>  |  |
| <b>3. Договор займа № 226(07-2)005 от 15.09.08г., по которому займодавец передает в собственность заемщику денежные средства, а заемщик обязуется возвратить займодавцу такую же сумму денег</b> |  |
| <b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>   |  |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)  | Общество с ограниченной ответственностью «Научно-Производственная Фирма «Геотехсервис», 199106, Санкт-Петербург, В.О., 23-я линия, д.2 |
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR   | 2 000 000 RUR  |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR  | 0 RUR  |
| Срок кредита (займа), (лет)  | 5  |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых   | 0  |
| Количество процентных (купонных) периодов  | -  |
| Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях   | Нет  |
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)   | 30.12.2013   |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)  | 26.11.2013   |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению   | отсутствуют  |

|   |  |
|---|--|
| <b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>   |  |
| <b>4. Договор займа № 044-2(07) от 26.11.2013, по которому займодавец передает в собственность заемщику денежные средства, а заемщик обязуется возвратить займодавцу такую же сумму денег</b> |  |
| <b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>  |  |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)   | Общество с ограниченной ответственностью «ПРАЙМ», 198216, Санкт-Петербург, пр. Народного Ополчения, д. 2 |
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR  | 300 000 RUR  |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR   | 0 RUR  |
| Срок кредита (займа), (лет)   | 3  |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых  | 8,5%   |
| Количество процентных (купонных) периодов   | -  |



|  |             |
|--|-------------|
| Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях | Нет         |
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)   | 31.12.2016  |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)  | 23.06.2014  |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению   | отсутствуют |

**2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам**  
*Указанные обязательства отсутствуют.*

**2.3.4. Прочие обязательства эмитента**

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

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

Политика эмитента в области управления рисками:

*Эмитент будет придерживаться консервативной политики в области управления рисками. Эмитент в своей деятельности предполагает использовать политику, направленную на минимизацию любых рисков, возникающих при осуществлении своей деятельности путем, прежде всего, соблюдения положений действующего законодательства.*

*Эмитент в будущем намерен продолжить прогнозирование возможности возникновения негативных изменений и своевременно предпринимать все возможные меры по минимизации влияния потенциальных последствий в случае их наступления.*

*Сущностный аспект политики управления рисками Эмитента заключается в идентификации и оценке рисков, разработке мер оперативного реагирования, минимизации влияния возможных негативных факторов в пределах допустимой нормы, осуществлении систематического мониторинга динамики факторов риска, обеспечение эффективных контрольных мер и мероприятий.*

**2.4.1. Отраслевые риски**

Внутренний рынок:

*На Эмитента объективно распространяются риски, характерные для финансового рынка Российской Федерации.*

*Основными отраслевыми рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента, являются:*

- изменение процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;
- изменение уровня волатильности (уровня изменчивости рыночных цен) на российских и зарубежных финансовых рынках;
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.

*Изменение процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, изменение уровня волатильности на российских рынках, ухудшение общего инвестиционного*

*климата в Российской Федерации могут негативно сказаться на способности Эмитента своевременно исполнять свои обязательства по Облигациям.*

*Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и находятся вне контроля Эмитента.*

*Эмитент оценивает вышеуказанные риски как невысокие.*

*В случае реализации указанных рисков, Эмитент планирует пересмотреть структуру привлеченного капитала в пользу более дешевых источников финансирования и (или) пересмотреть размещение привлеченных средств в сторону более выгодных финансовых вложений.*

Внешний рынок:

*Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью компании, в целом, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.*

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:

Внутренний и внешний рынок:

*Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Эмитентом, не приводятся, так как Эмитент не использует для основного вида своей деятельности сырье и услуги.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний и внешний рынок:

*В отношении Эмитента данная информация не указывается, так как Эмитент не осуществляет реализацию продукции и услуг.*

#### **2.4.2. Страновые и региональные риски**

Страновые риски:

*Деятельность Эмитента осуществляется в Российской Федерации.*

*Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. По версии рейтингового агентства Standard&Poors Российской Федерации присвоен долгосрочный рейтинг в иностранной валюте ВВВ (прогноз «Негативный»), по версии рейтингового агентства Moody's – Baa1 (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный»), по версии рейтингового агентства Fitch – ВВВ (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Негативный»). Присвоенные Российской Федерации кредитные рейтинги отражают, с одной стороны, низкий уровень государственной задолженности и высокую внешнюю ликвидность страны, с другой – зависимость экономики от мировых цен на сырьевые товары, высокий политический риск и проблемы на глобальных рынках капитала, которые являются основными факторами, сдерживающими повышение рейтингов. Кроме того, социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:*

- нестабильная внешнеполитическая ситуация (в частности, нестабильные отношения с Украиной, иными странами СНГ, США и странами Западной Европы);*
- внутривнутриполитическая и государственная нестабильность;*
- экономическая нестабильность;*
- недостаточная развитость российской банковской системы;*

- несоответствие современным требованиям инфраструктуры России;
- колебания в мировой экономике.

Поскольку Эмитент зарегистрирован и осуществляют свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. 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, оказать негативное влияние на способность Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

В целом, экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на способности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента:

- 1) недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- 2) несовершенство судебной системы и отсутствие последовательности в правоприменительной практике;
- 3) противоречивость и частые изменения налогового законодательства;
- 4) серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- 5) высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;
- 6) зависимость экономической ситуации от дальнейшего ухудшения внешнеполитической ситуации, в том числе от возможного введения экономических санкций;

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к иностранным валютам, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на способности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

На российскую экономику оказывают 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.

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 в связи с включением в состав Российской Федерации Республики Крым, нестабильной политической ситуацией на Украине и неустойчивыми отношениями с данным государством невозможно полностью исключить возникновение вооруженных конфликтов на территории Крыма, Украины или на границах Украины и России, в том числе с участием российских Вооруженных Сил. Кроме того, Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения.

По оценкам Эмитента, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.

Региональные риски

Эмитент расположен на территории г. Санкт-Петербурга.

*Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и прогнозируемую.*

*Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов минимален.*

*Вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок, стихийных действий в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.*

*Отрицательных изменений ситуации в регионе, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Эмитента, в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.*

*Учитывая все вышеизложенные обстоятельства, можно сделать вывод о том, что макроэкономическая среда региона позволяет говорить об отсутствии специфических региональных рисков в отношении способности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.*

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

*В случае возникновения существенной политической нестабильности в России или ухудшения международного положения России, которые могут негативно повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения возможного негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на Эмитента.*

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

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране, в которой Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность, оцениваются Эмитентом как невысокие.*

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность, минимальны.*

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.:

*Риски, связанные с географическими особенностями страны 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, минимальны.*

#### **2.4.3. Финансовые риски**

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

*Эмитент подвержен влиянию следующих основных финансовых рисков:*

- риски колебаний процентных ставок на финансовых рынках;*
- риск роста инфляции.*

*Эмитент не осуществляет хеджирование своих рисков.*

Риски колебания плавающих процентных ставок:

*Поскольку Эмитент размещает Облигации, на его деятельность могут повлиять колебания процентных ставок на финансовом рынке.*

*Кроме этого, поскольку в своей деятельности Эмитент может использовать иные заемные средства, помимо средств, полученных от размещения Облигаций, рост ставки процента по банковским кредитам или иным инструментам заемного финансирования может увеличить расходы Эмитента, связанные с обслуживанием долговых обязательств. Данный риск расценивается Эмитентом как незначительный.*

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

*Поскольку Эмитент не имеет валютной выручки или обязательств, выраженных в иностранной валюте, финансовое состояние Эмитента не подвержено изменению валютных курсов. На дату составления отчета Эмитент не предполагает появления у него валютной выручки или принимать на себя обязательств, выраженных в иностранной валюте.*

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам эмитента. Критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:

*Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств. В то же время, существенное изменение инфляции может оказать косвенное влияние на деятельность Эмитента.*

*Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по размещенным ценным бумагам Эмитента - 25-30% годовых. Достижение инфляцией критического уровня Эмитент считает маловероятным.*

*Существующие и прогнозируемые уровни инфляции далеки от критических для отрасли и Эмитента значений. Вместе с тем, Эмитент уделяет ключевое внимание сдерживанию роста затрат, а также оценке инфляционного риска при принятии инвестиционных решений. При разработке плана развития Эмитент старается максимально нивелировать возможный инфляционный риск.*

Рост ставки процента по банковским кредитам или иным инструментам заемного финансирования.

*Вероятность средняя. Изменение процентных ставок может увеличивать стоимость заимствований для Эмитента. Это в свою очередь может привести к превышению расходов над выручкой и, соответственно, к возникновению у Эмитента убытков. Несмотря на наличие реальной возможности изменения процентных ставок, Эмитент расценивает риск возникновения в связи с этим убытков как невысокий.*

Изменение валютных курсов.

*Вероятность реализации риска для Эмитента равна нулю, поскольку Эмитент не имеет валютной выручки или обязательств, выраженных в иностранной валюте. Поскольку Эмитент не имеет валютной выручки или обязательств, выраженных в иностранной валюте, финансовое состояние Эмитента не подвержено изменению валютных курсов. На дату утверждения настоящего Ежеквартального отчета Эмитент не предполагает появления у него валютной выручки или принимать на себя обязательств, выраженных в иностранной валюте.*

Изменение значений показателей инфляции.

*Вероятность средняя. Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств.*

#### **2.4.4. Правовые риски**

*В обозримой перспективе присутствуют риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Эмитента. Однако такие риски, по мнению Эмитента, незначительны.*

*Эмитент строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулируемыми органами в вопросах интерпретации норм законодательства.*

*Существующие недостатки российской правовой системы и российского законодательства, приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности и финансового посредничества.*

*Такая неопределенность во многих случаях, пусть и в меньшей степени, но присутствует и в странах с более развитой правовой базой рыночной экономики.*

*К таковым (недостаткам) следует отнести:*

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов. Кроме того, ряд основополагающих российских законов был введен в действие лишь в недавнее время, и зачастую отсутствуют подзаконные акты, призванные обеспечивать применение отдельных законов;*
- непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной практики и относительная степень неопытности судей и судов в толковании некоторых норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства;*
- недостаточная квалификация судей и надзорных органов в отношении судебных споров по сделкам с производными финансовыми инструментами (и инструментами, содержащими элементы производных финансовых инструментов), понимание ими экономической природы таких инструментов и общепризнанных принципов заключения и реализации подобных сделок;*
- нехватка судейского состава и финансирования, его недостаточный иммунитет против экономических и политических влияний в России.*

*Перечисленные недостатки могут неблагоприятно отразиться на способности Эмитента добиваться осуществления прав Эмитента, а также защищать себя в случае предъявления претензий другими лицами.*

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок:

*Поскольку Эмитент не имеет валютной выручки или обязательств, выраженных в иностранной валюте, положение Эмитента не подвержено изменению валютного регулирования. На дату утверждения настоящего Ежеквартального отчета Эмитент не предполагает появления у него валютной выручки или принимать на себя обязательств, выраженных в иностранной валюте.*

Внешний рынок:

*Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим риски, связанные с изменением валютного регулирования в целом, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.*

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

*Правительство Российской Федерации продолжает реформирование экономической и коммерческой инфраструктуры в процессе перехода к рыночной экономике. В результате*

*этого законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию, продолжают быстро меняться. Изменения в законодательной сфере характеризуются недостаточной проработанностью, наличием различных толкований и сложившейся практикой вынесения произвольных суждений со стороны властей. В частности, правильность начисления и уплаты налогов может проверяться рядом органов, которые имеют законное право налагать штрафы и начислять пени. Несмотря на то, что руководство Эмитента, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме, вышеизложенные факты могут привести к возникновению дополнительных налоговых рисков для Эмитента.*

Внешний рынок:

*Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Эмитент расценивает как минимальные, в связи с тем фактом, что Эмитент является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов, что позволяет Эмитенту расценивать данные риски как минимальные.*

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

*Поскольку Эмитент не осуществляет экспорта или импорта каких-либо товаров, работ услуг, изменения таможенного законодательства не распространяются на его деятельность.*

Внешний рынок:

*Поскольку Эмитент не осуществляет экспорта или импорта каких-либо товаров, работ услуг, изменения таможенного законодательства не распространяются на его деятельность.*

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:

*Эмитент не осуществляет лицензируемые виды деятельности. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).*

Внешний рынок:

*Эмитент не осуществляет лицензируемые виды деятельности. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).*

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:

Внутренний рынок:

*Эмитент не участвует в текущих судебных процессах. Эмитент рассматривает риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, как минимальные.*

Внешний рынок:

*Эмитент не участвует в текущих судебных процессах. Эмитент рассматривает риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, как минимальные.*

#### 2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

*Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют, поскольку Эмитент не участвует в судебных процессах;*

*Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствуют, так как Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии);*

*Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам дочерних обществ Эмитента. Эмитент оценивает риски неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств дочерним обществом как приемлемые.*

*У Эмитента может возникнуть субсидиарная ответственность по обязательствам Небанковской кредитной организации закрытого акционерного общества «Национальный расчетный депозитарий» - лица, осуществляющего централизованное хранение облигаций, передать выплаты по Облигациям владельцам Облигаций.*

*Депозитарий, осуществляющий обязательное централизованное хранение ценных бумаг, обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее одного рабочего дня после дня их получения, а в случае передачи последней выплаты по ценным бумагам, обязанность по осуществлению которой в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, не позднее трех рабочих дней после дня их получения. Выплаты по ценным бумагам иным депонентам передаются не позднее семи рабочих дней после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами депозитария, осуществляющего обязательное централизованное хранение ценных бумаг, субсидиарную ответственность за исполнение таким депозитарием указанной обязанности. При этом перечисление депозитарием, осуществляющим обязательное централизованное хранение ценных бумаг, выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.*

*Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента отсутствуют в связи с тем, что Эмитент не осуществляет продажу товаров, выполнение работ, оказание услуг.*

### III. Подробная информация об эмитенте

#### 3.1. История создания и развитие эмитента

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

Полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс»**

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **22.04.2014**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ООО «ТМ-энерго финанс»**

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **22.04.2014**

*Полное или сокращенное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) является схожим с наименованием другого юридического лица.*

Наименования таких юридических лиц:

*Из общедоступных источников информации известно одно юридическое лицо, чье наименование может рассматриваться как схожее с наименованием Эмитента: Общество с ограниченной ответственностью «Трансмашэнерго» (сокращенное наименование: ООО «ТМ-энерго»).*



Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований:

*Эмитент для собственной идентификации в официальных договорах и документах использует место нахождения, ИНН и ОГРН.*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Профактив»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Профактив»*

Дата введения наименования: *01.11.2004*

Основание введения наименования:

*Решение единственного участника от 25.10.2004*

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «КАЙМАН»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «КАЙМАН»*

Дата введения наименования: *24.05.2002*

Основание введения наименования:

*Решение учредителя № 1 от 15.05.2002*

### **3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента**

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *184486*

Дата государственной регистрации: *24.05.2002*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Регистрационная палата Санкт-Петербурга*

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1037811088259*

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *22.05.2003*

Наименование регистрирующего органа: *ИМНС РФ по Кировскому району г. Санкт-Петербурга.*

### **3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента**

Эмитент создан на неопределенный срок

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

*Эмитент создан 24.05.2002 на неопределенный срок.*

*Эмитент создан с фирменным наименованием ООО «Кайман», которое 01 ноября 2004 г. было изменено на ООО «Профактив», а с 22 апреля 2014 г. на ООО «ТМ-энерго финанс». Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью и ведет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основным видом деятельности Эмитента является оказание консультационных услуг по вопросам коммерческой деятельности.*

*Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли.*

### **3.1.4. Контактная информация**

Место нахождения: *198216 Россия, Санкт-Петербург, проспект Народного Ополчения 2*

Место нахождения эмитента

*198216 Россия, Санкт-Петербург, проспект Народного Ополчения 2*

Телефон: (812) 622-1200

Факс: (812) 622-1201

Адрес электронной почты: [info@tmenergofinance.ru](mailto:info@tmenergofinance.ru)

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34466](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34466), [www.tmenergofinance.ru](http://www.tmenergofinance.ru)

**3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**  
**7805257964**

**3.1.6. Филиалы и представительства эмитента**  
**Эмитент не имеет филиалов и представительств**

**3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента**

**3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента**

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД.: **51.70**

**3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента**

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: **тыс. руб.**

Вид хозяйственной деятельности: **Консультационные услуги.**

| Наименование показателя  | 2013, 9 мес. | 2014, 9 мес. |
|--|--------------|--------------|
| Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.   | 0            | 4 000        |
| Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, % | 0            | 100          |

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

**Изменение размера выручки (доходов) Эмитента за 9 месяцев 2014 года по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года обусловлено заключением новых контрактов на оказание консультационных услуг в 2014 году.**

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

**Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера**

Общая структура себестоимости эмитента

| Наименование статьи затрат                            | 2014, 9 мес. |
|---|--------------|
| Сырье и материалы, %                                  | 0            |
| Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, % | 0            |

|  |     |
|--|-----|
| Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, % | 69  |
| Топливо, %   | 0   |
| Энергия, %   | 0   |
| Затраты на оплату труда, %   | 0   |
| Проценты по кредитам, %  | 0   |
| Арендная плата, %  | 26  |
| Отчисления на социальные нужды, %  | 0   |
| Амортизация основных средств, %  | 0   |
| Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %                                      | 0   |
| Прочие затраты (пояснить)  |     |
| амортизация по нематериальным активам, %   | 0   |
| вознаграждения за рационализаторские предложения, %                                  | 0   |
| обязательные страховые платежи, %  | 0   |
| представительские расходы, %   | 0   |
| иное, %  | 0   |
| Доступ к информационным ресурсам   | 5   |
| Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), % | 100 |
| Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости            |     |

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). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

***Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет.***

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

***РСБУ.***

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента**

За 9 мес. 2014 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

***Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется***

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

***Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было***

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

***Импортные поставки отсутствуют***

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

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*Эмитент осуществляет деятельность в области оказания консультационных услуг по вопросам коммерческой деятельности на российском рынке.*

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

*На основную деятельность Эмитента могут негативно повлиять следующие возможные факторы:*

- ухудшение политической и экономической ситуации в стране;
- спад деловой активности;
- снижение спроса;
- финансовый кризис;
- увеличение конкуренции в сфере основной деятельности эмитента.
- увеличение процентных ставок на долговом рынке, вызванное финансовым кризисом;
- уменьшение сроков заимствований на долговом рынке, вызванное финансовым кризисом.

*В случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, вызванной финансовым кризисом, Эмитент может использовать иные способы привлечения денежных ресурсов.*

*В случае возникновения неблагоприятной ситуации руководство Эмитента предпримет все необходимые меры для поддержания устойчивости развития бизнеса Эмитента с учетом изменившейся ситуации.*

### 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

*Эмитент не имеет разрешений (лицензий) сведения которых обязательно указывать в ежеквартальном отчете.*

### 3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

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

*Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых.*

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

*Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи.*

### 3.3. Планы будущей деятельности эмитента

*Эмитент планирует и в дальнейшем оказывать консультационные услуги по вопросам коммерческой деятельности на российском рынке. В будущем Эмитент рассматривает в качестве источника получения дохода основную деятельность. Эмитент не планирует осуществление деятельности на внешнем рынке.*

*Эмитент не имеет планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.*

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

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

### 3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Трансмаиэнерго»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТМ-энерго»**

Место нахождения

**187550 Россия, Ленинградская область, Тихвинский район, город Тихвин, Промплощадка**

ИНН: **4715025628**

ОГРН: **1114715005503**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

**участие в подконтрольной Эмитенту организации**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной Эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: **100**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Описание основного вида деятельности общества:

**Цель деятельности Общества - получение прибыли.**

**Для достижения поставленной цели Общество может заниматься следующими видами деятельности:**

- 1. производство, передача и распределение электроэнергии;**
- 2. производство электроэнергии;**
- 3. производство электроэнергии тепловыми электростанциями;**
- 4. передача электроэнергии;**
- 5. распределение электроэнергии;**
- 6. деятельность по обеспечению работоспособности электростанций;**
- 7. деятельность по обеспечению работоспособности тепловых электростанций;**
- 8. деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;**
- 9. производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);**
- 10. производство пара и горячей воды (тепловой энергии).**

**Вся деятельность производится Обществом в строгом соответствии с действующим законодательством.**

**Общество может осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

**Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен.**

Единоличный исполнительный орган общества

| ФИО                       | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|---------------------------|---|--|
| Алешин Алексей Викторович | 0   | 0  |

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

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

#### 3.6.1. Основные средства

На дату окончания отчетного квартала

**Основные средства у Эмитента отсутствуют.**

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

**Переоценка основных средств за указанный период не проводилась.**

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

**Планы по приобретению, замене, выбытию основных средств отсутствуют. Обременения основных средств Эмитента отсутствуют.**

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность,

на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

| Наименование показателя   | 2013, 9 мес. | 2014, 9 мес. |
|---|--------------|--------------|
| Норма чистой прибыли, %   | 0            | 12.1         |
| Коэффициент оборачиваемости активов, раз  | 0            | 0.0007       |
| Рентабельность активов, %   | -3.07        | 0.008        |
| Рентабельность собственного капитала, %   | 58.46        | 82.74        |
| Сумма непокрытого убытка на отчетную дату   | -125         | 0            |
| Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, % | 10.1         | 0            |

**Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов**

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

*Показатели «нормы чистой прибыли» и «коэффициент оборачиваемости активов» за 9 месяцев 2014 составили 12,1% и 0,0007 соответственно. Данные показатели за 9 месяцев 2013 года равнялись нулю в связи с отсутствием выручки. Рентабельность активов на 30.09.2014 составила 0,008% по сравнению с -3,07% на 30.09.2013 в связи с появлением чистой прибыли в 2014 году, тогда как в 2013 размер убытка составил 38 тыс. рублей. Рентабельность собственного капитала выросла с 58,46% по результатам 3 квартала 2013 до 82,74% в 3 квартале 2014 года в связи увеличением размера собственных средств ввиду получения прибыли по результатам 9 месяцев 2014 года.*

*Непокрытый убыток на 30.09.2014 отсутствует. В отчетном квартале в силу отсутствия непокрытого убытка показатели «сумма непокрытого убытка на отчетную дату» и «соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов» имеют значение 0.*

*Рост показателей по результатам 9 месяцев 2014 года по сравнению с 9 месяцами 2013 года говорит об укреплении финансового состояния Эмитента.*

*Мнения органов управления Эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.*

*Член совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.*

#### **4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств**

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**.

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

| Наименование показателя         | 2013, 9 мес. | 2014, 9 мес. |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Чистый оборотный капитал        | -102         | 585          |
| Коэффициент текущей ликвидности | 0.92         | 1.016        |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 0.92         | 1.016        |

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов 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:

*Чистый оборотный капитал вырос с -102 на 30.09.2013 до 585 по итогам 3 квартала 2014 года в связи с ростом дебиторской задолженности и появлением краткосрочной*

*кредиторской задолженности, существенную часть которых составляет купонный доход по облигационному займу. Коэффициенты текущей и быстрой ликвидности увеличились с 0,92 до 1,016, что свидетельствует об укреплении финансового положения Эмитента.*

*Мнения органов управления Эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.*

*Член совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента не имеет особого мнения относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.*

#### **4.3. Финансовые вложения эмитента**

На дату окончания отчетного квартала

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

*Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет*

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

*Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет*

Иные финансовые вложения

*Финансовое вложение является долей участия в уставном (складочном) капитале*

Полное фирменное наименование коммерческой организации, в которой эмитент имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): *Общество с ограниченной ответственностью "Трансмашиэнерго"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ТМ-энерго"*

Место нахождения: *187550, Россия, Ленинградская область, Тихвинский район, город Тихвин, Промплощадка*

ИНН: *4715025628*

ОГРН: *1114715005503*

Размер вложения в денежном выражении: *6 000 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): *100*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: *Заключено Соглашение об опционе на покупку №183ЦБ(001-14) от 25 сентября 2014г. в отношении доли в размере 100% уставного капитала ООО «ТМ-энерго» («Соглашение»).*

*Срок действия опциона – период с 01 июля 2019 г. по 29 августа 2019 г.*

*Дата исполнения опциона – любая дата в период Срока действия опциона.*

*Соглашением предусмотрена выплата Эмитенту опционной премии. Стоимость опциона, а также порядок и сроки выплаты опционной премии в пользу Эмитента, установлены в соответствии с условиями заключенного Соглашения.*

Дополнительная информация:

*Отсутствует.*

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 ООО "Трансмашиэнерго",*



*соразмерна сумме основного долга по займу.*

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

*Финансовые вложения учитываются предприятием на б/с 58 в соответствии с:*

*ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденные приказом Минфина РФ от 6.07.1999 № 43н.*

*ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденные приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.*

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

На дату окончания отчетного квартала

*Нематериальные активы у эмитента отсутствуют*

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

*В 2014 г. Эмитент не осуществлял научно-технической деятельности, сведения о политике и расходах в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований отсутствуют.*

#### **4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента**

*Эмитент осуществляет хозяйственную деятельность в области оказания консультационных услуг. С сентября 2014 года одним из направлений деятельности Общества является привлечение финансовых ресурсов для Общества и его дочерней компании и получения определенной прибыли от данных операций.*

*В 2013 г. российский финансовый рынок развивался в условиях оттока капитала со всех его сегментов вследствие ожиданий и принятия Федеральной Резервной Системой решения о начале сокращения программы количественного смягчения. Значимое влияние оказали снижение курса рубля к бивалютной корзине и отсутствие признаков улучшения экономической ситуации в России. В то же время высокие цены на нефть способствовали поддержанию устойчивости российского фондового рынка.*

*Вследствие сохранившихся внешних и внутренних инвестиционных рисков, российские финансовые институты применяли преимущественно консервативные инвестиционные стратегии, уменьшая вложения в высокорисковые финансовые активы и наращивая долю инструментов с фиксированной доходностью (облигации, средства на банковских счетах и депозитах) в своих инвестиционных портфелях.*

*На динамику количественных показателей внутреннего долгового рынка в 2013г. и начале 2014г. заметное влияние оказали действия нерезидентов. Этому влиянию в наибольшей степени был подвержен рынок ОФЗ, лидировавший среди основных сегментов долгового рынка по масштабу вывода средств иностранными инвесторами. В 4-м квартале 2013г. и начале 2014г. спрос участников российского рынка на рублевые активы снизился. Интерес к корпоративным облигациям, спрос на который формировался в основном за счет внутренних инвесторов, оставался в это период относительно стабильным как на вторичном, так и на первичном рынке.*

*В размещениях новых выпусков корпоративных облигаций на первичном рынке преобладают выпуски наиболее надежных российских заемщиков с рейтингами инвестиционного класса. Спрос кредитных организаций на такие ценные бумаги*

*поддерживался возможностью их использования в операциях рефинансирования с Банком России и возможностью улучшения качества своих активов, влияющих на уровень достаточности капитала кредитных организаций. В 4-ом квартале 2013 г. совокупный объем размещения государственных облигаций возрос по сравнению с 3-м кварталом в 1,8 раза, до 303,4 млрд.руб. по номиналу, причем половина этого объема пришлась на октябрь. Объем корпоративных облигаций, реализованных эмитентами на первичном рынке, в 4-м квартале увеличился в 1,7 раза, до 581,6 млрд. руб по номиналу. На долю выпусков корпоративных облигаций российских заемщиков с рейтингами инвестиционного класса приходилось более половины первичных размещений. В начале 2014г. объемы размещений корпоративных и государственных облигаций значительно сократились, на внутреннем первичном рынке новые выпуски корпоративных облигаций предлагали исключительно некредитные финансовые институты.*

*Стоимость заимствований на внутреннем первичном рынке корпоративных облигаций для кредитных организаций и некредитных финансовых институтов в 4-м квартале 2013г. по сравнению с 3-м кварталом 2013г. несколько уменьшилась, для нефинансовых организаций почти не изменилась. Средняя доходность корпоративных облигаций кредитных организаций и нефинансовых компаний, размещенных на первичном рынке в 4-м квартале 2013г., составила 9,7% годовых, доходность облигаций некредитных финансовых институтов 9,8 % годовых (а в январе 2014г.- 9,6% годовых). Уровень доходности всех типов облигаций на вторичном рынке в ноябре 2013г. - январе 2014г. повысился, ее волатильность возросла. Объем операций с корпоративными облигациями на вторичном рынке в 4-м квартале 2013г., как и в 3-м квартале 2013г., составил 1,6 трлн. руб. В октябре 2013 – январе 2014г. оценки инвесторами рискованности вложений в корпоративные облигации варьировались в зависимости от кредитного качества и срочности выпусков облигаций.*

*Наиболее отрицательное влияние на текущую ситуацию на долговом рынке ценных бумаг оказывают следующие факторы:*

- сокращение программы количественного смягчения Федеральной резервной системы;
- ухудшение конъюнктуры мировых товарных рынков;
- ослабление рубля и дальнейшее замедление роста российской экономики;
- повышение волатильности и уровня доходности на отдельных сегментах внутреннего финансового рынка.

*Возможные негативные тенденции на мировом (в первую очередь - европейском) финансовом рынке могут негативно отразиться на результатах деятельности Эмитента, вынудив отложить время своего выхода на рынок, либо использовать иные способы привлечения денежных средств.*

*Положительная динамика на рынке корпоративных облигаций обусловлена следующими факторами:*

- спрос российских инвесторов на корпоративные облигации компаний-заемщиков способствовал росту ценовых и объемных показателей внутреннего рынка облигаций;
- доля операций нерезидентов в суммарном обороте вторичных торгов корпоративными облигациями была умеренной, благодаря чему ухудшение настроений глобальных инвесторов не оказывало сильного негативного воздействия на котировки корпоративных облигаций.

*В то же время грамотно выстроенная политика принятия корпоративных решений, перспективность развития и востребованность Общества как субъекта хозяйственной деятельности на рынке в сочетании с вышеуказанными положительными рыночными факторами все это характеризует достаточную устойчивость и платежеспособность Эмитента.*

*В соответствии с мнением органов управления Общества, общая оценка перспектив развития Общества является положительной.*

*В качестве основных задач развития на 2014 год следует отметить наращивание*

*собственного капитала.*

Сведения об общей оценке результатов деятельности эмитента в данной отрасли:

*Несмотря на наличие на долговом рынке Российской Федерации негативных явлений, таких как усиление волатильности, снижению ликвидности рубля, повышение инвестиционных рисков, Эмитентом было успешно осуществлено размещение собственных облигаций серии 01 на сумму 6 000 000 000 рублей.*

*С момента первого размещения облигационного займа, просроченные обязательства по выплатам Эмитента отсутствуют.*

*На основании вышеуказанных обстоятельств, в соответствии с мнениями органов управления Эмитента, общая оценка результатов деятельности Эмитента является положительной.*

Сведения об оценке соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):

*По мнению органов управления Эмитента результаты деятельности Эмитента соответствуют развитию финансовой отрасли.*

*Причинами, обосновывающими полученные положительные результаты по мнению органов управления Эмитента, является грамотно выстроенная политика принятия корпоративных решений, перспективность развития и востребованность Эмитента в качестве субъекта хозяйственной деятельности на рынке.*

*Указанная информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления эмитента.*

*Мнения органов управления Эмитента относительно тенденций развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет свою деятельность, оценке результатов деятельности Эмитента совпадают. Члены совета директоров Эмитента не имеют особых мнений.*

#### **4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента**

*Учитывая, что основной целью создания Эмитента является финансирование потребностей в рублевых денежных средствах Общества, факторами, влияющими на деятельность Эмитента являются:*

- финансовое состояние Эмитента,*
- ситуация на российском рынке облигаций.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

*Приведенные выше факторы будут оказывать действие в течение срока (сроков) обращения облигаций и/или иных обязательств Эмитента.*

Действия, предпринимаемые митентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

*Эмитент не предполагает осуществления никаких дополнительных действий для более эффективного использования данных факторов.*

Сведения о способах, применяемые эмитентом, и способах, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.

*В случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, Эмитент может предложить использовать иные способы финансирования.*

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

*К таким факторам относятся:*

- уменьшение объема рублевых ликвидных средств российских банков и повышение процентных ставок на денежном рынке*
- повышение процентных ставок на денежном рынке*
- сокращение позиций по операциям с облигациями вследствие ухудшения общеэкономической конъюнктуры в Российской Федерации.*
- сокращение спроса инвесторов на рублевые долевые и долговые ценные бумаги, снижение их котировок;*
- замедление укрепления национальной валюты, резкое понижение курса рубля к основным мировым валютам;*
- действия органов денежно-кредитного регулирования в стране и за рубежом.*

*Вышеперечисленные факторы могут негативно отразиться на результатах деятельности Эмитента, вынудив отложить время своего выхода на рынок, либо использовать иные способы привлечения денежных средств.*

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия.

*К таким факторам относится расширение базы инвесторов, а также улучшение общей ликвидности российского фондового рынка. Вероятность этого сравнительно невелика, как в краткосрочной, так и среднесрочной перспективах.*

*При этом, необходимо учесть, что грамотно выстроенная политика принятия корпоративных решений, перспективность развития и востребованность Общества как субъекта хозяйственной деятельности на рынке в сочетании с вышеуказанными положительными рыночными факторами характеризует достаточную устойчивость и платежеспособность Эмитента, а также свидетельствует о высокой эффективности стратегии финансового планирования Эмитента.*

*Указанная информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Эмитента.*

*Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента, приведен по состоянию на момент окончания отчетного квартала.*

#### **4.6.2. Конкуренты эмитента**

*Существующих и предполагаемых конкурентов, включая конкурентов за рубежом, у Эмитента, по его мнению, не имеется.*

*Учитывая характер и специфику деятельности Эмитента и отсутствие прямых конкурентов, факторы конкурентоспособности Эмитента не приводятся.*

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

### **5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента**

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

*Органами управления Эмитента являются:*

- *Общее собрание участников;*
- *Совет директоров;*
- *Генеральный директор.*

*Формирование коллегиального исполнительного органа Уставом Эмитента не предусмотрено.*

*К компетенции Общего собрания участников Эмитента относятся (п. 7.2. Устава Эмитента):*

- 1) принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
- 2) изменение и исключение положений устава Общества, устанавливающих порядок определения размеров вкладов в имущество Общества непропорционально размерам долей участников Общества, а также ограничения, связанные с внесением вкладов в имущество Общества, установленные для всех участников Общества;*
- 3) изменение устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;*
- 4) принятие решения о внесении вкладов в имущество Общества, размерах, способе и сроках внесения таких вкладов;*
- 5) образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;*
- 6) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;*
- 7) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;*
- 8) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества), предусмотренных законодательством Российской Федерации;*
- 9) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;*
- 10) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;*
- 11) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;*
- 12) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;*
- 13) принятие решения о приобретении доли или части доли, продаваемых или отчуждаемых иным образом участником Общества;*
- 14) принятие решения об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, определяемая в соответствии со ст. 45 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»;*
- 15) принятие решения о согласии Общества на залог участником Общества принадлежащей ему доли или части доли;*
- 16) принятие решения о распределении доли или части доли, перешедшей к Обществу либо продаже ее всем или некоторым участникам Общества или третьим лицам;*
- 17) принятие решения о выплате кредиторам участниками Общества действительной*

стоимости доли или части доли участника Общества в случае обращения взыскания на долю или часть доли этого участника Общества;

18) принятие решения о возмещении расходов на подготовку, созыв и проведение внеочередного общего собрания участников в случае, если генеральным директором Общества не принято решение о проведении внеочередного общего собрания участников или принято решение об отказе в его проведении;

19) принятие решения об одобрении крупных сделок;

20) избрание членов Совета директоров, досрочное прекращение полномочий членов Совета директоров;

21) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

К исключительной компетенции Совета директоров Эмитента относятся (п. 8.2. Устава Эмитента):

1) определение основных направлений деятельности Общества;

2) утверждение стратегии развития Общества;

3) принятие решения об участии Общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;

4) определение подходов к осуществлению инвестиций;

5) оценка результатов деятельности Общества;

6) избрание председателя Совета директоров;

7) избрание секретаря Совета директоров и прекращение его полномочий;

8) утверждение плана проведения заседаний Совета директоров;

9) принятие решения об утверждении кандидатов в аудиторы Общества;

10) рассмотрение заключения аудитора;

11) рассмотрение вопросов, связанных с процедурами внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

12) создание комитетов Совета директоров, утверждение положений о них, определение их количественного и персонального состава, досрочное прекращение полномочий членов комитетов Совета директоров, избрание председателей комитетов Совета директоров;

13) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества), за исключением документов относящихся к ведению Общего собрания участников Общества;

14) иные вопросы, решение которых отнесено к компетенции Совета директоров Общим собранием участников Общества.

Генеральный директор Общества (п. 9.2. Устава Эмитента):

1) без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;

2) выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;

3) осуществляет оперативное руководство Общества в соответствии с задачами Общества;

4) представляет на утверждение общего собрания участников проекты программ и планов, а также отчеты об их исполнении;

5) принимает меры поощрения работников и налагает на них дисциплинарные взыскания;

6) издает приказы о назначении на должность работников Общества, об их переводе и увольнении;

7) принимает решения и издает приказы по оперативным вопросам внутренней деятельности Общества;

8) осуществляет подготовку других необходимых материалов и предложений для рассмотрения общим собранием участников и обеспечивает выполнение принятых ими решений;

9) осуществляет иные полномочия, не отнесенные настоящим уставом и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» к компетенции общего собрания участников Общества.

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

### 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Алешин Александр Викторович*

*(председатель)*

Год рождения: *1979*

Образование: *высшее*

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

| Период     |            | Наименование организации  | Должность  |
|------------|------------|---|--|
| с          | по         |   |  |
| 15.08.2005 | 10.05.2007 | Филиал компании с ограниченной ответственностью "Монитор Груп Си-Ай-Эс" (США) | Консультант  |
| 01.06.2007 | 31.12.2010 | ЗАО "ИСТ-М"   | Старший аналитик, руководитель аналитического департамента   |
| 01.01.2011 | 31.12.2013 | ООО "ИСТ-М"   | Руководитель аналитического департамента   |
| 01.01.2014 | н/в        | ЗАО "ИСТ"   | Руководитель департамента инвестиционной оценки и проектного финансирования филиала ЗАО "ИСТ" гор. Москвы. |
| 29.04.2014 | н/в        | ООО "ТМ-энерго финанс"  | Председатель совета директоров   |
| 29.04.2014 | н/в        | ООО "ТМ-энерго финанс"  | Член Комитета по аудиту  |

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

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

*Лицо указанных долей не имеет.*

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

*Указанных родственных связей нет.*

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

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.*

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

**Лицо указанных должностей не занимало.**

**ФИО: Багиров Эльдар Фикратович**

**Год рождения: 1977**

**Образование: высшее**

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

| Период     |            | Наименование организации | Должность   |
|------------|------------|--------------------------|---|
| с          | по         |                          |   |
| 01.08.2005 | 27.05.2011 | ЗАО "Рецитал"            | Генеральный директор  |
| 27.05.2011 | 22.11.2013 | ООО "Рецитал"            | Генеральный директор  |
| 25.11.2013 | н/в        | ЗАО "ИСТ"                | Начальник управления корпоративных финансов, директор департамента корпоративных финансов |
| 29.04.2014 | н/в        | ООО "ТМ-энерго финанс"   | Член совета директоров  |
| 29.04.2014 | н/в        | ООО "ТМ-энерго финанс"   | Член Комитета по аудиту   |

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

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

**Лицо указанных долей не имеет.**

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

**Указанных родственных связей нет.**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

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

**Лицо указанных должностей не занимало.**

**ФИО: Михайлов Валерий Сергеевич**

**Год рождения: 1977**

**Образование: высшее**

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

| Период |  | Наименование организации | Должность |
|--------|--|--------------------------|-----------|
|--------|--|--------------------------|-----------|



| с          | по         |   |                        |
|------------|------------|---|------------------------|
| 02.07.2008 | 30.06.2013 | ЗАО "Бизнес Инжиниринг"                               | Генеральный директор   |
| 01.07.2013 | н/в        | ООО "Транмашэнерго"                                   | Финансовый директор    |
| 01.09.2010 | 28.06.2013 | ЗАО "Северо-Западная инвестиционно-жилищная компания" | Финансовый директор    |
| 01.03.2014 | н/в        | ООО "Балтийский Карбамидный Завод"                    | Финансовый директор    |
| 29.04.2014 | н/в        | ООО "ТМ-энерго финанс"                                | Член совета директоров |
| 01.05.2014 | н/в        | ООО "ТМ-энерго финанс"                                | Генеральный директор   |

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

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

***Лицо указанных долей не имеет.***

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

***Указанных родственных связей нет.***

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

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

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

***Лицо указанных должностей не занимало.***

**5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента**

ФИО: ***Михайлов Валерий Сергеевич***

Год рождения: ***1977***

Образование: ***высшее***

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

| Период     |            | Наименование организации                              | Должность            |
|------------|------------|---|----------------------|
| с          | по         |   |                      |
| 02.07.2008 | 30.06.2013 | ЗАО "Бизнес Инжиниринг"                               | Генеральный директор |
| 01.07.2013 | н/в        | ООО "Транмашэнерго"                                   | Финансовый директор  |
| 01.09.2010 | 28.06.2013 | ЗАО "Северо-Западная инвестиционно-жилищная компания" | Финансовый директор  |
| 01.03.2014 | н/в        | ООО "Балтийский Карбамидный Завод"                    | Финансовый директор  |

|            |     |                        |                        |
|------------|-----|------------------------|------------------------|
| 29.04.2014 | н/в | ООО "ТМ-энерго финанс" | Член совета директоров |
| 01.05.2014 | н/в | ООО "ТМ-энерго финанс" | Генеральный директор   |

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

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

***Лицо указанных долей не имеет.***

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

***Указанных родственных связей нет.***

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

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

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

***Лицо указанных должностей не занимало.***

**5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента**

***Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.***

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Совет директоров

Единица измерения: ***тыс. руб.***

| Наименование показателя                              | 2014, 9 мес. |
|--|--------------|
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 0            |
| Заработная плата                                     | 0            |
| Премии   | 0            |
| Комиссионные   | 0            |
| Льготы   | 0            |
| Компенсации расходов                                 | 0            |
| Иные виды вознаграждений                             | 0            |
| ИТОГО  | 0            |

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

*Сведения не приводятся, указанные соглашения отсутствуют.*

Единоличный исполнительный орган:

*Сведения не приводятся, т.к. информация о вознаграждении физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента, является конфиденциальной на основании соглашения, заключенного с указанным органом управления, что препятствует раскрытию такой информации в ежеквартальном отчете.*

Дополнительная информация:

*отсутствует.*

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

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

*В соответствии с Положением о внутреннем контроле за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «ТМ-энерго финанс» (утв. Решением Совета директоров от 29.04.2014 г. протокол № 1/2014 от 29.04.2014 г.) учреждена Система внутреннего контроля, которая создается и контролируется Советом директоров Общества и Комитетом по аудиту Совета директоров Общества. За функционирование системы внутреннего контроля отвечает Генеральный директор Общества.*

*Совет директоров и Комитет по аудиту Совета директоров Общества проводят оценку эффективности системы внутреннего контроля не реже одного раза в течение календарного года на основании поступивших отчетов Службы внутреннего контроля.*

*Контроль за соблюдением процедур внутреннего контроля во всех функциональных областях деятельности Общества, достаточностью и эффективностью системы внутреннего контроля осуществляется отдельным структурным подразделением Общества – Службой внутреннего контроля Общества.*

*Служба внутреннего контроля Общества подотчетна Совету директоров Общества и Комитету по аудиту Совета директоров Общества, а административно – Генеральному директору Общества, является отдельным структурным подразделением Общества.*

*Служба внутреннего контроля осуществляет следующие функции:*

- 1. контроль за основными направлениями финансово-хозяйственной деятельности Общества, анализ результатов указанной деятельности;*
- 2. контроль за обеспечением сохранности активов Общества;*
- 3. контроль за соблюдением финансовой дисциплины в Обществе и выполнением решений органов управления Общества;*
- 4. контроль за соблюдением установленного порядка ведения бухгалтерского учета;*
- 5. контроль за соблюдением надежности и достоверности финансовой отчетности Общества и соблюдением процедур ее подготовки;*
- 6. контроль за соблюдением требований нормативных актов и внутренних документов Общества, в том числе за соответствием внутренних документов и проектов решений органов управления Общества финансово-хозяйственным интересам Общества;*
- 7. контроль за соответствием соглашений Общества с третьими лицами финансово-хозяйственным интересам Общества;*
- 8. проведение комплексной оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества;*
- 9. контроль за соблюдением процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, установленных в Обществе.*

*Эмитентом создана служба внутреннего аудита (иной, отличный от ревизионной комиссии (ревизора), орган, осуществляющий внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента)*

*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:

***В составе службы внутреннего аудита 2 штатных сотрудника: директор службы внутреннего аудита и специалист службы внутреннего аудита.***

Основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа), её подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента:

***Объектами внутреннего аудита являются: деятельность Общества в целом, его дочерних компаний, деятельность структурных подразделений, а также отдельные программы, проекты, бизнес-процессы и операции, осуществляемые Обществом. Служба внутреннего аудита проводит оценку и способствует совершенствованию процессов корпоративного управления, управления рисками и контроля с использованием систематизированного и последовательного подхода.***

***Внутренний аудит дает оценку и соответствующие рекомендации по совершенствованию процессов корпоративного управления, направленных на достижение следующих целей:***

- а) продвижение этических норм и ценностей внутри Общества;***
- б) обеспечение эффективного управления;***
- в) обеспечение соответствующих подразделений Общества информацией по вопросам рисков и контроля;***
- г) обеспечение надлежащего обмена информацией между Советом директоров, внешними и внутренними аудиторами и исполнительным руководством Общества.***

***Внутренний аудит оценивает эффективность и способствует совершенствованию процессов управления следующими рисками:***

- стратегические,***
- операционные,***
- подготовка отчетности,***
- соответствие требованиям законов, нормативных актов и договоров.***

***Служба внутреннего аудита осуществляет контроль за соблюдением процедур внутреннего контроля, оценивает адекватность и эффективность системы внутреннего контроля.***

***Организационная структура и штатная численность Службы внутреннего аудита утверждаются Советом директоров Общества по представлению Директора по внутреннему аудиту.***

***Директор по внутреннему аудиту подотчетен Совету директоров Общества, назначается на должность и освобождается от занимаемой должности на основании решения Совета директоров Общества. Данное подчинение рассматривается исключительно в административном аспекте и не должно влиять на независимость и объективность внутренних аудиторов в процессе их деятельности. Директор по внутреннему аудиту осуществляет руководство деятельностью Службы внутреннего аудита.***

Взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента:

***В функции внутреннего аудита входит обеспечение надлежащего обмена информацией между Советом директоров, внешними и внутренними аудиторами и исполнительным руководством Общества.***

***Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.***

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.:

***Эмитентом принят внутренний документ, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования инсайдерской информации - Порядок доступа к инсайдерской информации, охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о противодействии***

*неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком Общества с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс», утвержденный решением Совета директоров Общества с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс» «29» апреля 2014 года (Протокол № 1/2014 от 29.04.2014 года)*

#### **5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Внутренний контролер***

ФИО: ***Корчагов Павел Дмитриевич***

Год рождения: ***1986***

Образование: ***Высшее***

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

| Период     |            | Наименование организации  | Должность  |
|------------|------------|---|--|
| с          | по         |   |  |
| 30.06.2008 | 25.05.2012 | Санкт-Петербургский филиал ЗАО "КПМГ"<br>Северо-западный региональный центр | Аудитор  |
| 02.07.2012 | н/в        | ЗАО "ИСТ"   | Главный специалист<br>департамента корпоративных<br>финансов |
| 01.05.2014 | н/в        | ООО "ТМ-энерго финанс"  | Внутренний контролер   |

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

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

***Лицо указанных долей не имеет.***

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

***Указанных родственных связей нет.***

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

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

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

***Лицо указанных должностей не занимало.***

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Комитет по аудиту***

ФИО: ***Алешин Александр Викторович***

Год рождения: ***1979***

Образование: ***Высшее***

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

| Период     |                 | Наименование организации | Должность  |
|------------|-----------------|--------------------------|--|
| с          | по              |                          |  |
| 01.06.2007 | 31.12.2010      | ЗАО "ИСТ-М"              | Старший аналитик, руководитель аналитического департамента   |
| 01.01.2011 | 31.12.2013      | ООО "ИСТ-М"              | Руководитель аналитического департамента   |
| 01.01.2014 | настоящее время | ЗАО "ИСТ"                | Руководитель департамента инвестиционной оценки и проектного финансирования филиала ЗАО "ИСТ" гор. Москвы. |
| 29.04.2014 | настоящее время | ООО "ТМ-энерго финанс"   | Председатель совета директоров   |
| 29.04.2014 | настоящее время | ООО "ТМ-энерго финанс"   | Член Комитета по аудиту  |

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

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

***Лицо указанных долей не имеет.***

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

***Указанных родственных связей нет.***

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

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

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

***Лицо указанных должностей не занимало.***

**ФИО: Багиров Эльдар Фикратович**

Год рождения: **1977**

Образование: **высшее**

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

| Период     |            | Наименование организации | Должность            |
|------------|------------|--------------------------|----------------------|
| с          | по         |                          |                      |
| 01.08.2005 | 27.05.2011 | ЗАО "Рецитал"            | Генеральный директор |
| 27.05.2011 | 22.11.2013 | ООО "Рецитал"            | Генеральный директор |

|            |     |                        |   |
|------------|-----|------------------------|---|
| 25.11.2013 | н/в | ЗАО "ИСТ"              | Начальник управления корпоративных финансов, директор департамента корпоративных финансов |
| 29.04.2014 | н/в | ООО "ТМ-энерго финанс" | Член совета директоров  |
| 29.04.2014 | н/в | ООО "ТМ-энерго финанс" | Член Комитета по аудиту   |

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

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

***Лицо указанных долей не имеет.***

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

***Указанных родственных связей нет.***

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

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

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

***Лицо указанных должностей не занимало.***

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Служба внутреннего аудита***

ФИО: ***Семенова Юлия Михайловна***

***(председатель)***

Год рождения: ***1973***

Образование: ***высшее***

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

| Период     |      | Наименование организации | Должность                                    |
|------------|------|--------------------------|--|
| с          | по   |                          |  |
| 13.10.2005 | н.в. | ЗАО «ИСТ»                | Директор департамента бюджетирования и учета |
| 21.08.2014 | н.в. | ООО «ТМ-энерго финанс»   | Директор службы внутреннего аудита           |

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

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

***Лицо указанных долей не имеет.***

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

**Указанных родственных связей нет.**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

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

**Лицо указанных должностей не занимало.**

ФИО: **Попова Ольга Аркадьевна**

Год рождения: **1960**

Образование: **высшее**

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

| Период     |     | Наименование организации | Должность  |
|------------|-----|--------------------------|--|
| с          | по  |                          |  |
| 13.10.2005 | н.в | ЗАО «ИСТ»                | Заместитель главного бухгалтера департамента бухгалтерского учета и аудита |
| 21.08.2014 | н.в | ООО «ТМ-энерго финанс»   | Специалист службы внутреннего аудита                                       |

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

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

**Лицо указанных долей не имеет.**

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

**Указанных родственных связей нет.**

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

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций



в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало.*

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

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала:

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:  
**Внутренний контролер**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя  | 2014, 9 мес. |
|--|--------------|
| Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 0            |
| Зарботная плата  | 6            |
| Премии   | 0            |
| Комиссионные   | 0            |
| Льготы   | 0            |
| Компенсации расходов   | 0            |
| Иные виды вознаграждений   | 0            |
| <b>ИТОГО</b>   | <b>6</b>     |

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

*Сведения не приводятся, указанные соглашения отсутствовали.*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:  
**Комитет по аудиту.**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя  | 2014, 9 мес. |
|--|--------------|
| Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 0            |
| Зарботная плата  | 0            |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Премии                   | 0 |
| Комиссионные             | 0 |
| Льготы                   | 0 |
| Компенсации расходов     | 0 |
| Иные виды вознаграждений | 0 |
| ИТОГО                    | 0 |

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: *Сведения не приводятся, указанные соглашения отсутствовали.*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Служба внутреннего аудита.*

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя  | 2014, 9 мес. |
|--|--------------|
| Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 0            |
| Заработная плата   | 0            |
| Премии   | 0            |
| Комиссионные   | 0            |
| Льготы   | 0            |
| Компенсации расходов   | 0            |
| Иные виды вознаграждений   | 0            |
| ИТОГО  | 0            |

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

*Сведения не приводятся, указанные соглашения отсутствовали.*

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

| Наименование показателя   | 2014, 9 мес. |
|---|--------------|
| Средняя численность работников, чел.                            | 3            |
| Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период | 110          |
| Выплаты социального характера работников за отчетный период     | 0            |

*Сведения о существенном изменении численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период*

*Принято 21.08.2014г. Решение Совета директоров Эмитента (Протокол № 4/2014 от 21.08.2014г.) о создании структурного подразделения Службы внутреннего аудита и определен его состав в количестве двух штатных единиц: директора Службы внутреннего аудита и специалиста Службы внутреннего аудита. Приказом Генерального директора о назначении от 21.08.2014 №07-к зачислены в штат Эмитента два сотрудника - директор Службы внутреннего аудита Семенова Ю.М. и специалист Службы внутреннего аудита - Попова О.А.*

Факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

*По мнению Эмитента наличие Службы внутреннего аудита обеспечит эффективность функционирования всех видов деятельности Общества на всех уровнях управления, а также защиту законных интересов Общества и его собственников (участников).*

*В финансово-хозяйственной деятельности Эмитента будут созданы гарантии и консультации, направленные на достижение поставленных целей Общества и совершенствование его деятельности, будут использованы систематизированный и последовательный подходы к оценке и повышению эффективности процессов управления рисками, контроля и корпоративного управления Эмитента.*

Сведения о сотрудниках (работниках) Эмитента, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники): *отсутствуют.*

Сведения о наличии профсоюзного органа, созданного сотрудниками эмитента:

*Сотрудниками (работниками) Эмитента профсоюзный орган не создан.*

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

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

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

**6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: 2

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

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

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: *не применимо*

Место нахождения

**3026 Kunp, Limassol, Arch. Makariou III, 155, PROTEAS HOUSE, 1st floor of. 102**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

Полное фирменное наименование: **CAROLTON ASSOCIATES LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование: **не применимо**

Место нахождения

**146 Виргинские острова, Британские, Trident Chambers, P.O. Box 146, Road Town, Tortola,**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

**участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента**

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **100**

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

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

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

**Указанных лиц нет.**

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

**Указанных лиц нет.**

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

**Указанное право не предусмотрено.**

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

**Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале Эмитента нет**

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **24.09.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **10.09.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **02.09.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **01.08.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **23.05.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **30.04.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **29.04.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **14.04.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения: **Арх. Макария III, 155, ПРОТЕАС ХАУС, 1 этаж, офис 102, 3026, Лимасол, Кипр**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **23.04.2013**

Список акционеров (участников)

ФИО: **Болжеларский Сергей Иванович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дополнительная информация:

**отсутствует**

#### **6.6. 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 последнего отчетного квартала

Единица измерения: **тыс. руб.**

| Наименование показателя                  | Общее количество, шт. | Общий объем в денежном выражении |
|--|-----------------------|----------------------------------|
| Совершенных эмитентом за отчетный период | 1                     | 6 000 000                        |

|  |   |           |
|--|---|-----------|
| сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента   |   |           |
| Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента                      | 1 | 6 000 000 |
| Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента)                  | 0 | 0         |
| Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента | 0 | 0         |

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), 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 последний отчетный квартал

Дата совершения сделки: **02.09.2014**

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

*Согласно Договору купли-продажи доли от 02 сентября 2014г. (далее – «Договор»), Продавец продает Эмитенту принадлежащую Продавцу долю в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Трансмашэнерго» в размере 100%, (далее - "Доля") а Эмитент принимает указанную долю и обязуется оплатить в срок, установленный Договором*

*Сведения об Обществе: Общество с ограниченной ответственностью «Трансмашэнерго» (ООО «ТМ-энерго»), ИНН 4715025628, КПП 471501001, зарегистрировано 18 июля 2011 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Ленинградской области за основным государственным регистрационным номером 1114715005503.*

Стороны сделки: **Эмитент (Покупатель) - Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс», Продавец - BESAMEN INVESTMENTS LTD (BESAMEN INVESTMENTS LTD)**

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **не применимо**

**Не является резидентом РФ**

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки:

**Лицо, контролирующее Эмитента. Доля участия лица в уставном капитале Эмитента - 99,9%**

Размер сделки в денежном выражении: **6 000 000 000 RUR**

Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки:

152 555%

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **Срок исполнения обязательств по сделке: Права на Долю переходят Покупателю с момента нотариального удостоверения Договора - 02.09.2014г. Эмитент обязуется в течение 90 (девяносто) календарных дней после даты заключения Договора произвести оплату Доли перечислить денежные средства на расчетный счет Продавца. Оплата по Договору на сумму 3 599 000 000 руб. произведена Эмитентом 04.сентября 2014г., оплата на сумму 2 401 000 000 руб. произведена Эмитентом 24 сентября 2014г. Обязательства по Договору исполнены полностью.**

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **внеочередное общее собрание участников**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **02.09.2014**

Дата составления протокола: **02.09.2014**

Номер протокола: **5/2014**

**Отсутствуют.**

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которой имелась заинтересованность и решение об одобрении которой советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации

**Указанных сделок не совершалось.**

Дополнительная информация:

**Отсутствует.**

#### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **тыс. руб.**

| Наименование показателя  | Значение показателя |
|--|---------------------|
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков                               | 0                   |
| в том числе просроченная   | 0                   |
| Дебиторская задолженность по векселям к получению                                | 0                   |
| в том числе просроченная   | 0                   |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 0                   |
| в том числе просроченная   | 0                   |
| Прочая дебиторская задолженность   | 27 480              |
| в том числе просроченная   | 0                   |
| Общий размер дебиторской задолженности   | 27 480              |
| в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности                  | 0                   |

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **не применимо**

Место нахождения: **3026, Kunp, Limassol. Arch. Makariou III, 155, PROTEAS HOUSE, 1st floor**

**Не является резидентом РФ**



Сумма дебиторской задолженности: **25 500**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

**просроченная дебиторская задолженность отсутствует**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **0**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

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

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

Не указывается в данном отчетном квартале

### **7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**

**Бухгалтерский баланс**  
**на 30 сентября 2014 г.**

|   |   |                          |         |    |      |
|---|---|--------------------------|---------|----|------|
| на 30 сентября 2014 г.                                |   | Форма по ОКУД            | Коды    |    |      |
|   |   | Дата (число, месяц, год) | 0710001 |    |      |
| Организация   | Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-энерго финанс" | по ОКПО                  | 30      | 09 | 2014 |
| Идентификационный номер налогоплательщика             |   | ИНН                      | 5883479 |    |      |
| Вид экономической деятельности                        | Торговля  | по ОКВЭД                 | 51.70   |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности   | Собственность иностранных юридических лиц                   | по ОКОПФ / ОКФС          | 12165   | 23 |      |
| Единица измерения:                                    | в тыс. рублей   | по ОКЕИ                  | 384     |    |      |
| Местонахождение (адрес)                               |   |                          |         |    |      |
| 198216, Санкт-Петербург, пр. Народного Ополчения, д.2 |   |                          |         |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код   | На 30 сентября 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-----------|--|-------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |       |                        |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |       |                        |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110  | -                      | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120  | -                      | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130  | -                      | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140  | -                      | -                     | -                     |
|           | Основные средства  | 1150  | -                      | -                     | -                     |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160  | -                      | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения  | 1170  | 6 000 000              | -                     | -                     |
|           | в том числе:   |       |                        |                       |                       |
|           | Паи  | 11701 | 6 000 000              | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180  | -                      | -                     | 3                     |
|           | в том числе:   |       | -                      | -                     | 3                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190  | -                      | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I   | 1100  | 6 000 000              | -                     | 3                     |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |       |                        |                       |                       |
|           | Запасы   | 1210  | -                      | -                     | -                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220  | 1                      | -                     | -                     |
|           | в том числе:   |       |                        |                       |                       |
|           | НДС по приобретенным материально-производственным запасам  | 12201 | -                      | -                     | -                     |
|           | НДС по приобретенным услугам                               | 12202 | 1                      | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230  | 27 480                 | 250                   | 1 125                 |
|           | в том числе:   |       |                        |                       |                       |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 12301 | 3                      | -                     | -                     |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                       | 12302 | -                      | 130                   | -                     |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                | 12303 | 506                    | -                     | 5                     |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению           | 12304 | -                      | -                     | -                     |
|           | Расчеты с персоналом по прочим операциям                   | 12305 | -                      | -                     | -                     |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12306 | 26 970                 | 120                   | 1 120                 |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240  | -                      | -                     | -                     |
|           | в том числе:   |       |                        |                       |                       |
|           | Предоставленные займы                                      | 12401 | -                      | -                     | -                     |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250  | 10 140                 | 173                   | 241                   |

|  |                         |       |           |     |       |
|--|-------------------------|-------|-----------|-----|-------|
|  | в том числе:            |       |           |     |       |
|  | Расчетные счета         | 12501 | 10 140    | 173 | 241   |
|  | Прочие оборотные активы | 1260  | -         | -   | -     |
|  | Итого по разделу II     | 1200  | 37 621    | 423 | 1 366 |
|  | <b>БАЛАНС</b>           | 1600  | 6 037 621 | 423 | 1 369 |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код   | На 30 сентября<br>2014 г. | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. |
|-----------|--|-------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |       |                           |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |       |                           |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310  | 10                        | 10                       | 10                       |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320  | -                         | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов  | 1340  | -                         | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350  | 50                        | 50                       | 50                       |
|           | Резервный капитал  | 1360  | -                         | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370  | 525                       | 41                       | 9                        |
|           | Итого по разделу III   | 1300  | 585                       | 101                      | 69                       |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                           |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1410  | 6 000 000                 | -                        | -                        |
|           | в том числе:   |       |                           |                          |                          |
|           | Долгосрочные кредиты   | 14101 | -                         | -                        | -                        |
|           | Долгосрочные займы   | 14102 | 6 000 000                 | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420  | -                         | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства  | 1430  | -                         | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1450  | -                         | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV  | 1400  | 6 000 000                 | -                        | -                        |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                           |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1510  | 36 982                    | 302                      | 1 300                    |
|           | в том числе:   |       |                           |                          |                          |
|           | Краткосрочные займы  | 15101 | 1 468                     | -                        | -                        |
|           | Проценты по краткосрочным займам                                       | 15102 | 7                         | -                        | 1 300                    |
|           | Проценты по долгосрочным займам  | 15103 | 35 507                    | -                        | -                        |
|           | Кредиторская задолженность   | 1520  | 54                        | 19                       | -                        |
|           | в том числе:   |       |                           |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                  | 15201 | 24                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты по налогам и сборам  | 15202 | 11                        | 19                       | -                        |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                       | 15203 | 8                         | -                        | -                        |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                   | 15204 | 11                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                             | 15205 | -                         | -                        | -                        |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530  | -                         | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства  | 1540  | -                         | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1550  | -                         | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V   | 1500  | 37 036                    | 322                      | 1 300                    |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700  | 6 037 621                 | 423                      | 1 369                    |



Руководитель

Михайлов Валерий  
Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

30 сентября 2014 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Сентябрь 2014 г.**

|  |  |                          |                               |           |             |
|--|--|--------------------------|-------------------------------|-----------|-------------|
| Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-энерго финанс"</b> |  | Форма по ОКУД            | <b>Коды</b><br><b>0710002</b> |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                      |  | Дата (число, месяц, год) | <b>30</b>                     | <b>09</b> | <b>2014</b> |
| Вид экономической деятельности   |  | по ОКПО                  | <b>5883479</b>                |           |             |
| Организационно-правовая форма / форма собственности                            |  | ИНН                      | <b>7805257964</b>             |           |             |
| <b>Общества с ограниченной ответственностью</b>                                |  | по ОКВЭД                 | <b>51.70</b>                  |           |             |
| <b>Собственность иностранных юридических лиц</b>                               |  | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>12165</b>                  | <b>23</b> |             |
| Единица измерения: в тыс. рублей   |  | по ОКЕИ                  | <b>384</b>                    |           |             |

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код   | За Январь -<br>Сентябрь 2014 г. | За Январь -<br>Сентябрь 2013 г. |
|-----------|--|-------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | Выручка  | 2110  | 4 000                           | -                               |
|           | в том числе:                                       |       |                                 |                                 |
|           | Консультационные услуги                            |       | 4 000                           | -                               |
|           | Себестоимость продаж                               | 2120  | (35)                            | -                               |
|           | в том числе:                                       |       |                                 |                                 |
|           |  |       | -                               | -                               |
|           | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100  | 3 965                           | -                               |
|           | Коммерческие расходы                               | 2210  | -                               | -                               |
|           | Управленческие расходы                             | 2220  | (3 489)                         | -                               |
|           | в том числе:                                       |       |                                 |                                 |
|           |  |       | -                               | -                               |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200  | 476                             | -                               |
|           | Доходы от участия в других организациях            | 2310  | -                               | -                               |
|           | Проценты к получению                               | 2320  | 10 521                          | -                               |
|           | в том числе:                                       |       |                                 |                                 |
|           | Проценты к получению                               | 23201 | 10 521                          | -                               |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330  | (35 526)                        | -                               |
|           | в том числе:                                       |       |                                 |                                 |
|           | Проценты к уплате                                  | 23301 | (35 526)                        | -                               |
|           | Прочие доходы                                      | 2340  | 25 500                          | -                               |
|           | в том числе:                                       |       |                                 |                                 |
|           | Опционная премия                                   |       | 25 500                          | -                               |
|           | Прочие расходы                                     | 2350  | (344)                           | (48)                            |
|           | в том числе:                                       |       |                                 |                                 |
|           | Расходы на услуги банков                           | 23501 | (140)                           | -                               |
|           | Прочие операционные расходы                        | 23502 | (3)                             | (48)                            |
|           | Прочие внереализационные расходы                   | 23503 | (201)                           | -                               |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300  | 627                             | (48)                            |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410  | (135)                           | -                               |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421  | -                               | -                               |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430  | -                               | 10                              |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450  | -                               | -                               |
|           | Прочее   | 2460  | (8)                             | -                               |
|           | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400  | 484                             | (38)                            |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь -<br>Сентябрь 2014 г. | За Январь -<br>Сентябрь 2013 г. |
|-----------|---|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |                                 |                                 |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -                               | -                               |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | -                               | -                               |
|           | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 484                             | (38)                            |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                               | -                               |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                               | -                               |



Руководитель

(подпись)

**Михайлов Валерий  
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

30 сентября 2014 г.

### **7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента**

Не составлялась.

### **7.4. Сведения об учетной политике эмитента**

В 2014 году в учетную политику было внесено следующее изменение:

В раздел III после абзаца 5 внести следующие дополнения:

«Сделки, условия которых предусматривают поставку базисного актива (опцион), признаются операциями с финансовым инструментом срочных сделок, к которым применяется порядок налогообложения, установленный ст. ст. 301 - 305 и 326 НК РФ.

Критерии отнесения срочных сделок к категории операций с ФИСС:

минимальный период отсрочки исполнения сделки 5 лет

в качестве базисного актива могут выступать иностранная валюта, ценные бумаги и иное имущество и имущественные права, процентные ставки, кредитные ресурсы

сделка заключается на не организованном рынке

стоимость базисного актива не должна быть ниже 50 000 000 руб.»

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

*Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг).*

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

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

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

Дополнительная информация:

*Отсутствует.*

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

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

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

### **8.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

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

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **10 100**

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **BESAMEN INVESTMENTS LTD**

Место нахождения

**3026 Kunr, Limassol, Arch. Makariou III, 155, PROTEAS HOUSE, 1st floor of. 102**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Полное фирменное наименование: **BALTIC AMMONIA LIMITED**

Место нахождения **3026 Kunp, Limassol, Arch. Makariou III, 155, PROTEAS HOUSE, 5th floor**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **0.1**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

***Размер уставного капитала соответствует учредительным документам Эмитента.***

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

***Изменений размера уставного капитала Эмитента за данный период не было.***

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

Наименование высшего органа управления эмитента: ***Вышим органом Общества является общее собрание участников Общества.***

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

***Согласно пункту 7.5 Устава Эмитента «орган, созывающий общее собрание Общества, обязан не позднее чем за 14 (четырнадцать) дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников общества. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников Общества, а также предполагаемая повестка дня. Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников Общества дополнительных вопросов, кроме случаев предусмотренных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», не позднее чем за 7 (семь) дней до его проведения». В соответствии с пунктом 7.6 Устава Эмитента при внесении изменений в повестку дня общего собрания участников Общества, орган созывающий общее собрание участников Общества, обязан не позднее чем за 3 (три) дня до его проведения уведомить всех участников Общества о внесенных изменениях.***

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

***Очередное общее собрание участников Общества созывается генеральным директором Общества.***

***Внеочередное общее собрание участников Общества проводится, если проведение такого общего собрания участников требуют интересы Общества и его участников.***

***Внеочередное общее собрание участников Общества созывается генеральным директором по его инициативе, по требованию аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества. В случае если в течение пяти дней с момента получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников Общества генеральным директором не принято решение о проведении общего собрания или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное общее собрание участников Общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.***

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

***На основании подпунктов 7.9-7.11 Устава Эмитента Общее собрание участников***



*Общества проводится в порядке, установленном Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и его внутренними документами.*

*В случае принятия решения о проведении внеочередного общего собрания участников Общества указанное общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения генеральным директором требования о его проведении.*

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

*Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее чем за семь дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников Общества.*

*Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания участников Общества.*

*В случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за три дня до его проведения уведомить всех участников Общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным в пункте 1 статьи 36 ФЗ от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».*

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):

*Если иной порядок ознакомления участников Общества с информацией и материалами не предусмотрен уставом Общества, орган или лица, созывающие общее собрание участников Общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников Общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.*

*Указанные информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников Общества должны быть предоставлены всем участникам Общества для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества. Общество обязано по требованию участника Общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.*

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

*Не позднее чем в течение десяти дней после составления протокола общего собрания участников Общества исполнительный орган Общества или иное осуществлявшее ведение указанного протокола лицо обязаны направить копию протокола общего собрания участников Общества всем участникам Общества в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания участников Общества*

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

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Трансмашэнерго»*

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТМ-энерго»**

Место нахождения

**187550 Россия, Ленинградская область, Тихвинский район, город Тихвин,, Промплощадка**  
**ИНН: 4715025628**

**ОГРН: 1114715005503**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации,  
%: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

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

За отчетный квартал

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **02.09.2014**

Вид и предмет сделки:

**Вид сделки: Договор купли-продажи доли от 02 сентября 2014г.**

**Предмет сделки (предмет договора):**

**Согласно п.1.1. ст.1 Договора купли-продажи доли от 02 сентября 2014г. (далее – «Договор»), Продавец продает Эмитенту всю принадлежащую Продавцу долю в уставном капитале Общества размером 100%, а Эмитент принимает указанную долю и обязуется оплатить в срок, установленный Договором.**

**Сведения об Обществе: Общество с ограниченной ответственностью «Трансмашэнерго» (ООО «ТМ-энерго»), ИНН 4715025628, КПП 471501001, зарегистрировано 18 июля 2011 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Ленинградской области за основным государственным регистрационным номером 1114715005503.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**Купля-продажа Доли. Согласно п.3.2. ст.3 Договора одновременно с Долей к Эмитенту переходят все права и обязанности участника Общества, возникшие до заключения Договора, за исключением дополнительных прав и обязанностей Продавца (как участника Общества), предусмотренных уставом Общества при его учреждении и/или предоставленных участникам Общества по решению общего собрания участников Общества (решения единственного участника Общества), если такие имеются.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Эмитент обязуется в течение 90 (девяносто) календарных дней после даты заключения Договора произвести оплату Доли путем перечисления денежных средств на расчетный счет Продавца.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **Эмитент (Покупатель) - Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс», Продавец - BESAMEN INVESTMENTS LTD, выгодоприобретатели: отсутствует**

Размер сделки в денежном выражении: **6000000000 RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **152 555%**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **3 933 000 RUR**

**Сделка является крупной сделкой**

**Сделка является сделкой, в совершении которой имела заинтересованность эмитента**

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **внеочередное общее собрание участников**

Дата принятия решения об одобрении сделки: **02.09.2014**

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **02.09.2014**

Номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **5/2014**

Дата совершения сделки: **04.09.2014**

Вид и предмет сделки:

**заключение сделок купли-продажи при размещении ценных бумаг - облигаций документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента в количестве 6 000 000 (Шесть миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения в 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, размещаемые путем открытой подписки, государственный регистрационный номер 4-01-36445-R, дата государственной регистрации 07 августа 2014 г. (далее – «Облигации»).**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**Размещение Облигаций осуществляется Эмитентом путём заключения сделок купли-продажи по цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.4 Проспекта ценных бумаг (государственный регистрационный номер 4-01-36445-R, дата государственной регистрации 07 августа 2014 г.). При приобретении Облигаций их владельцы приобретают права, установленные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (государственный регистрационный номер 4-01-36445-R, дата государственной регистрации 07 августа 2014 г.)**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Срок исполнения обязательств по сделке купли-продажи Облигаций – «04» сентября 2014 г.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **1) Эмитент - ООО «ТМ-энерго финанс» и участник торгов ЗАО «ФБ ММВБ» - Открытое акционерное общество «РОНИН Траст». 2) Эмитент - ООО «ТМ-энерго финанс» и участник торгов ЗАО «ФБ ММВБ» - Открытое акционерное общество «Брокерский дом «ОТКРЫТИЕ», 3) Эмитент - ООО «ТМ-энерго финанс» и участник торгов ЗАО «ФБ ММВБ» - ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ БАНК ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО.**

Размер сделки в денежном выражении: **6000000 RUR x 1000шт.**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **152 555%**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **3933000 RUR**

**Сделка является крупной сделкой**

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **внеочередное общее собрание участников Эмитента**

Дата принятия решения об одобрении сделки: **01.08.2014**

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **01.08.2014**

Номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **4/1/2014**

Дата совершения сделки: **10.09.2014**

Вид и предмет сделки:

**Заключение Договора займа №427.173/199 от 10 сентября 2014г. между ООО «ИНВЕСТРОС»(Займодавец) и ООО «ТМ-энерго финанс» (Заемщик).**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**Займодавец предоставляет Заемщику заем (передает в собственность Заемщику денежные средства) на сумму 1 467 648 (Один миллион четыреста шестьдесят семь тысяч шестьсот сорок восемь) рублей, а Заемщик обязуется возвратить полученную сумму в срок.**

**Займодавец осуществляет выдачу указанной суммы займа Заемщику в рублях РФ под 9 (Девять) процентов годовых в безналичном порядке путем перечисления денежных средств на расчетный счет Заемщика.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **Срок предоставления займа Заемщику исчисляется со дня зачисления денежных средств в размере суммы займа на расчетный счет Заемщика. Заемщик обязуется возвратить Займодавцу сумму займа, переданную Займодавцем Заемщику, и проценты на сумму займа одновременно с возвратом Заемщиком Займодавцу суммы займа, но не позднее 31 декабря 2015г.**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТРОС» (Займодавец) , Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс» (Заемщик), выгодоприобретатели по сделке отсутствуют.**

Размер сделки в денежном выражении: **1 467 648 RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **37,3%**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **3933000 RUR**

**Сделка является крупной сделкой**

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **внеочередное общее собрание участников.**

Дата принятия решения об одобрении сделки: **10.09.2014**

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **10.09.2014**

Номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **6/2014**

Дата совершения сделки: **25.09.2014**

Вид и предмет сделки:

**Вид сделки: Соглашение об опционе на покупку №183ЦБ(001-14) от 25 сентября 2014г. в отношении доли в размере 100% уставного капитала ООО «ТМ-энерго» («Соглашение»).**

**Предмет сделки:**

**Эмитент («Продавец») предоставляет BESAMEN INVESTMENTS LTD («Покупатель») право требовать от Продавца продать Покупателю долю в размере 100% уставного капитала ООО «ТМ-энерго» в полном размере.**

**Сведения об Обществе: Общество с ограниченной ответственностью «Трансмашэнерго» (ООО «ТМ-энерго»), ИНН 4715025628, КПП 471501001, зарегистрировано 18 июля 2011 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Ленинградской области за основным государственным регистрационным номером 1114715005503.**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**По договору купли-продажи доли от 02 сентября 2014г. BESAMEN INVESTMENTS LTD в качестве продавца продал ООО «ТМ-энерго финанс» в качестве покупателя долю («Доля») в размере 100% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью**

*«Трансмаиэнерго» по цене 6 000 000 000 (шесть миллиардов) российских рублей («Цена приобретения Доли»).*

*Стороны договорились заключить опцион на покупку Доли. Эмитент (Продавец) предоставляет Покупателю право требовать от Продавца продать Покупателю Долю. Покупатель платит Продавцу опционную премию («Опционная премия»).*

*Опцион исполняется только Покупателем и может быть исполнен только в отношении полного размера Доли. После получения уведомления об исполнении опциона Продавец обязуется не более чем в течение 3 (трех) рабочих дней с даты исполнения опциона продать Долю Покупателю согласно договору купли-продажи доли в отношении Доли, который будет заключен между Покупателем и Продавцом.*

Срок исполнения обязательств по сделке: *Срок действия опциона – период с 01 июля 2019 г. по 29 августа 2019 г. Дата исполнения опциона – любая дата в период Срока действия опциона.*

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: *Эмитент (Продавец) - Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс», Покупатель - BESAMEN INVESTMENTS LTD, выгодоприобретатели отсутствуют*

Размер сделки в денежном выражении: **7000000000 RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **12 235%**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **3933000 RUR**

*Сделка является крупной сделкой.*

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: *внеочередное общее собрание участников Эмитента*

Дата принятия решения об одобрении сделки: **24.09.2014**

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **24.09.2014**

Номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об одобрении сделки: **7/2014**

#### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

В случае присвоения эмитенту и/или ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов), по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за последний заверченный финансовый год, а также за период с даты начала текущего года, до даты окончания отчетного квартала, указываются

Объект присвоения рейтинга: *эмитент*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Национальное Рейтинговое Агентство»*

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «НРА»**

Место нахождения: **123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А**

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/press-center/press-releases/3088?search=%D0%A2%D0%9C-%D1%8D%D0%BD%D0%B5%D1%80%D0%B3%D0%BE+%D1%84%D0%B8%D0%BD%D0%B0%D0%BD%D1%81>**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **АА-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год,

предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

| Дата присвоения | Значения кредитного рейтинга |
|-----------------|------------------------------|
| 09.06.2014      | АА-                          |

## 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

## 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

### 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

*Указанных выпусков нет.*

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

Вид ценной бумаги: *облигации.*

Форма ценной бумаги: *именные бездокументарные.*

Серия: *01*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента, со сроком погашения в 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, размещаемые путем открытой подписки*

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: *Нет*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-01-36445-R*

Дата государственной регистрации: *07.08.2014*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *Центральный банк Российской Федерации (Банк России)*

Количество ценных бумаг выпуска: *6 000 000*

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: *6 000 000 000*

Номинал: *1 000*

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: *Нет*

Состояние ценных бумаг выпуска: *находятся в обращении*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: *Да*

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: *08.09.2014*

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: *10*

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: *28.08.2019*

Указывается точно: *Да*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: *www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34466, www.tmenergofinance.ru*

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

*Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет*

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

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

#### **8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

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

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

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

Сведения о регистраторе

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

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

Номер: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия:

*Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Центральный банк Российской Федерации (Банк России)*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *04.09.2014*

*В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением*

Депозитарии

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

Сокращенное фирменное наименование: *НКО ЗАО НРД*

Место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: *177-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия:

*Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Центральный банк Российской Федерации (Банк России)*

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

Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ, с последующими изменениями и дополнениями;  
 Налоговый кодекс Российской Федерации - часть первая от 31.07.1998 № 146-ФЗ и часть вторая от 05.08.2000 № 117-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ) от 30.12.2001 № 195-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Таможенный кодекс Российской Федерации от 28.05.2003 № 61-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон от 05.03.1999 № 46-ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг», с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09.07.1999 № 160-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» от 10.07.2002 № 86-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25.02.1999 года № 39-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон от 29.04.2008 № 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон от 25.07.2002 № 115-ФЗ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации» с последующими изменениями и дополнениями;  
 Федеральный закон от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» с последующими изменениями и дополнениями;  
 Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения;  
 Иные законодательные акты.

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

*Потенциальным приобретателям Облигаций рекомендуется получить консультацию у своих консультантов по налогообложению в отношении налоговых последствий приобретения Облигаций, включая, помимо прочего, налоговые последствия получения процентного дохода и дохода от продажи или погашения Облигаций. Далее в отчете Эмитента приводится общее описание некоторых положений налогового законодательства, касающихся Облигаций и имеющих силу на дату составления данного отчета. Приведенное ниже описание не претендует на статус комплексного исследования всех аспектов налогообложения Облигаций, включая особенности налогообложения для отдельных категорий налогоплательщиков и отдельных операций.*

*Налогообложение доходов по 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 ценных бумаг | 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 РФ в собственность вклада (доли) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарных расписок, дающих право на получение дивидендов, превышает 500 миллионов рублей.*

*Порядок налогообложения физических лиц:*

*Вид налога – налог на доходы физических лиц (НДФЛ).*

*К доходам от источников в Российской Федерации относятся:*

*дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ; доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.*

*Налоговая база.*

*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. Порядок определения рыночной цены ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, признается средневзвешенная цена такой ценной бумаги, рассчитанная организатором торговли на рынке ценных бумаг (фондовой биржей). При отсутствии информации о средневзвешенной цене ценной бумаги у организаторов торговли на рынке ценных бумаг (фондовой биржи) на дату совершения сделки рыночной ценой признается средневзвешенная цена, сложившаяся на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились хотя бы один раз в течение последних трех месяцев. 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. 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 средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение одного*

торгового дня через российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, включая фондовую биржу. 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 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 ЦБ РФ, 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. 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). 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 пунктами 18 и 18.1 статьи 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. 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 статьей 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 отдельно 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 статьями 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 статьей 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) налоговый агент (брокер, доверительный управляющий, лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьями 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 статьями 214.3 и 214.4 НК РФ соответственно.

Депозитарий, осуществляющий выплату доходов по эмиссионным ценным бумагам с обязательным централизованным хранением, государственная регистрация выпуска которых или присвоение идентификационного номера которым осуществлены после 1 января 2012 года и которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя и (или) счете депо депозитарных программ, осуществляет исчисление, удержание и перечисление налога на доходы физических лиц в соответствии с положениями Налогового Кодекса, а также международных договоров (соглашений), регулирующих вопросы налогообложения, в

зависимости от вида выплачиваемого дохода.

В случае если информация физических лиц, предусмотренная п. 5 ст. 214.6 НК РФ не была предоставлена или не предоставлена в полном объеме депозитарию в установленном порядке, доходы по соответствующим ценным бумагам подлежат обложению налогом по ставке, установленной абзацем первым пункта 3 статьи 224 Налогового Кодекса, т.е. по ставке 30%.

**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: если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством; если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами; если по ним в течение последних трех месяцев, предшествующих дате совершения налогоплательщиком сделки с этими ценными бумагами, рассчитывалась рыночная котировка, если это предусмотрено национальным законодательством. 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. 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 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 процентов в сторону повышения или понижения от расчетной цены ценной бумаги. В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены, определенной исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен, при определении финансового результата для целей налогообложения принимается минимальная (максимальная) цена, определенная исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен.

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

**8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента**  
*В течение указанного периода доходы по облигациям эмитента не выплачивались.*

**8.9. Иные сведения**

*Иная информация отсутствует.*

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

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