

УТВЕРЖДЕНО «16» сентября 2005г.
Общим собранием участников Общества с
ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»
Протокол № 8
От «16» сентября 2005 г.

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО «20» октября 2005 г.
Государственный регистрационный номер:
4-01-36101-R

**Федеральная служба по финансовым
рынкам**

(наименование регистрирующего органа)

(наименование должности и подпись уполномоченного лица
регистрирующего органа)

Печать регистрирующего органа

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»

документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1183-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1274-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1365-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1456-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; способ размещения – открытая подписка

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

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

ИНВЕСТИЦИИ ПОВЫШЕННОГО РИСКА
ПРИБРЕТЕНИЕ ОБЛИГАЦИЙ НАСТОЯЩЕГО ВЫПУСКА СВЯЗАНО С
ПОВЫШЕННЫМ РИСКОМ В СВЯЗИ С ТЕМ, ЧТО РАЗМЕР ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ЭМИТЕНТА
ПО ОБЛИГАЦИЯМ ПРЕВЫШАЕТ СУММУ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
ЭМИТЕНТА И СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ЛИЦА, ПРЕДОСТАВЛЯЮЩЕГО
ПОРУЧИТЕЛЬСТВО ПО ОБЛИГАЦИЯМ

Настоящим подтверждается достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по состоянию за 2004 год, квартальной финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за II квартал 2005 г. и соответствие порядка ведения эмитентом бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации. Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям финансовой (бухгалтерской) отчетности, в отношении которой проведен аудит.

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-БИЗНЕС-
КОНСУЛЬТАЦИИ»

Генеральный директор
«16» сентября 2005 г.

М.П.

И. В. Никитина

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

Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские
авиалинии»

Генеральный директор
«16» сентября 2005 г.

М.П.

Б.М. Абрамович

Генеральный директор
Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»
«16» сентября 2005 г.

М.П.

А.И. Маловечкин

Главный бухгалтер
Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»
«16» сентября 2005 г.

М.П.

И.Е. Трушко

Оглавление

Наименование раздела	Стр.
Введение	8
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект	11
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	11
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	11
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	12
1.4. Сведения об оценщике эмитента	13
1.5. Сведения о консультантах эмитента	13
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	13
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг	15
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг	15
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг	15
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить	15
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	15
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг	16
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг	19
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг	20
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг	25
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг	25
III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	27
3.1. Показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента	27
3.2. Рыночная капитализация эмитента	28
3.3. Обязательства эмитента	28
3.3.1. Кредиторская задолженность	28
3.3.2. Кредитная история эмитента	30
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицом	31

3.3.4. Прочие обязательства эмитента	31
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	31
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг	32
3.5.1. Отраслевые риски	32
3.5.2. Страновые и региональные риски	33
3.5.3. Финансовые риски	34
3.5.4. Правовые риски	35
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	36
IV. Подробная информация об эмитенте	37
4.1. История создания и развития эмитента	37
4.1.1. Данные о фирменном наименовании эмитента	37
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	37
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	38
4.1.4. Контактная информация	39
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	39
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента	39
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	39
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	39
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	40
4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)	41
4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента	43
4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	43
4.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий	44
4.2.7. Совместная деятельность эмитента	44
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями	44
4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	44
4.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	44
4.3. Планы будущей деятельности эмитента	44
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	45

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	45
4.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	45
4.6.1. Основные средства	45
V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	47
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	47
5.1.1. Прибыль и убытки	47
5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности	48
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	49
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	49
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	49
5.3.2. Финансовые вложения эмитента	51
5.3.3. Нематериальные активы эмитента	51
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	51
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	51
VI. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	55
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	55
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	56
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	57
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	57
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	57
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	58
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	58
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	59
VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом	60

сделках, в совершении которых имела заинтересованность	
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	60
7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	60
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права (“золотой акции”)	61
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	61
7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	61
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность	61
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	61
VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация	64
8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	64
8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал	64
8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год	64
8.4. Сведения об учетной политике эмитента	64
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	71
8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	71
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	72
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг	73
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах	73
9.1.1. Общая информация	73
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях	76
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах	109
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента	109

9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	109
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	110
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	110
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента	110
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг	110
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг	112
9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	112
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	112
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг	113
9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	113
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	116
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте	116
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	116
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	116
10.1.3. Сведения о формировании и использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	116
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	116
10.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	119
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	119
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	119
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	119
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	119
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	119

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются	119
10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	119
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	120
10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	120
10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	120
10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	120
10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	120
10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	124
10.10. Иные сведения	124
Приложение 1. Бухгалтерская отчетность эмитента за 2004 год.	125
Приложение 2. Бухгалтерская отчетность эмитента на 1 июля 2005 года.	142
Приложение 3. Оферта о предоставлении обеспечения.	146
Приложение 4. Образец сертификата.	151

Введение

а) Полное фирменное наименование эмитента:

Общество с ограниченной ответственностью "ЭйрЮнион"

Сокращенное фирменное наименование эмитента

ООО "ЭйрЮнион"

б) Место нахождения эмитента: **Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9**

в) Номера контактных телефонов эмитента, адрес электронной почты:

номер телефона: **(3912) 581-644; 911-619;**

номер факса: **(3912) 911-606**

адрес электронной почты: **dmutovin@krasair.ru; aledyshev@krasair.ru**

г) Адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг эмитента: **www.krasair.ru**

д) Основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах:

вид: **облигации**

категория: **документарные неконвертируемые процентные на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением**

серия: **01**

количество размещаемых ценных бумаг: **1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук**

номинальная стоимость: **1 000 (Одна тысяча) рублей**

порядок и сроки размещения:

дата начала размещения или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после опубликования Эмитентом сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом не менее 10 тысяч экземпляров – в газете «Красноярский рабочий», и обеспечения всем заинтересованным лицам возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, регулирующие вопросы раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и публично раскрывается Эмитентом.

дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является та из следующих дат, которая наступит раньше: дата размещения последней Облигации выпуска или один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

При этом Дата окончания размещения не может быть позднее одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения одной Облигации выпуска устанавливается равной 1 000 (Одной тысяче) рублей. Цена размещения одной Облигации в процентном исчислении устанавливается равной 100 (Сто) процентам от номинальной стоимости.

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

$НКД = Cj * Nom * (t - Tj - 1) / 365 / 100 \%$

где,

Ном - часть номинальной стоимости одной Облигации в *j*-том купонном периоде, руб.;

Cj - размер процентной ставки соответствующего купонного периода, в процентах годовых;

Tj-1 - дата начала *j*-того купонного периода;

t - текущая дата.

j - порядковый номер соответствующего купонного периода - 1-16;

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

Условия обеспечения:

вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *поручительство*

Обеспечение предоставляется Поручителем в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Предельный размер ответственности Поручителя по Обязательствам Эмитента ограничен Предельной Суммой, состоящей из номинальной стоимости выпуска Облигаций в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также суммы, составляющей совокупный купонный доход по 1 500 000 (Одному миллиону пятистам тысячам) Облигаций, определяемый в соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг (далее - Эмиссионные документы).

Лицо, предоставившее обеспечение: Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»

Владельцы Облигаций и/или номинальные держатели (в случае, если Облигации переданы Владелцем в номинальное держание и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения/купонного дохода по Облигациям или сумм от Приобретения Облигаций по требованию их Владелцев, а также предъявление требования к Поручителю) вправе предъявить к Поручителю письменное требование о выплате причитающихся им денежных средств по Облигациям в следующих случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размере и в сроки, определенные в соответствии с пунктами 9.3.-9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;
- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в срок, определенный в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;
- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, в соответствии с пунктом 10. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

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

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

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

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

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

За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций при их погашении, а также обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций по требованию их Владелцев, Поручитель и Эмитент отвечают перед Владельцами Облигаций солидарно.

е) иная информация отсутствует.

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

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Совет директоров

Не предусмотрен Уставом Эмитента

Коллегиальный исполнительный орган эмитента (правление, дирекция)

Не предусмотрен Уставом Эмитента

Единоличный исполнительный орган эмитента (Генеральный директор)

Маловечкин Александр Иванович

Год рождения: 1960

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Открытое акционерное общество (ОАО) Банк внешней торговли*

Сокращенное наименование: *ОАО «Внешторгбанк»*

Место нахождения: *103031, г. Москва, Кузнецкий мост, 16*

Адрес для получения почтовых отправлений: *119992, г. Москва, ГСП-2, ул. Плющиха, д.37*

ИНН/КПП: *7702070139/246602001*

Счета открыты в филиале *Открытое акционерное общество (ОАО) «Банк Внешней Торговли» в г. Красноярске; ОАО «Внешторгбанк» в г. Красноярске*

Место нахождения: *660021, г. Красноярск, Красная площадь, д.3"б"*

Адрес для получения почтовых отправлений: *660021, г. Красноярск, Красная площадь, д.3"б"*

БИК: *040407777*

Кор. Счет: *30101810200000000777*

ИНН/КПП: *7702070139/246602001*

ОГРН: *1027739609391*

Открытые счета:

Расчетный счет, в рублях: *№ 40702810503000002522*

Транзитный счет, в ЕВРО: *№ 40702978303000102522*

Текущий счет, в ЕВРО: *№ 40702978403000002522*

Банк корреспондент: *Bank For Foreign Trade, Moscow correspondent account № 30301978750020000300*
SWIFT: VTBRUMM for Bank For Foreign Trade of Russia
Krasnoyarsk branch, Swift: VTBRUM2KRA

Счет в долларах США (транзитный): *40702840703000102522*

Счет в долларах США (текущий): *40702840803000002522*

Банк корреспондент: *Bank of New York, One Wall Street, 9th floor New York, NY, 10286*
SWIFT: IRVTUS3N

Telex: 232241 ITNYUR

ABA#^ 021000018

Account: 890-0342-064 for Bank For Foreign Trade
Krasnoyarsk branch, Swift: VTBRUM2KRA

Специальный карточный счет: *40702810703000090017*

Полное фирменное наименование кредитной организации: *Акционерный Коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Открытое акционерное общество)*

Сокращенное наименование: *ОАО КБ «Сбербанк РФ»*

Наименование Красноярского банка: *Открытое акционерное общество Восточно - Сибирский банк Сбербанка России; Восточно - Сибирский банк Сбербанка России (ОАО);*

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, 19**
Адрес для получения почтовых отправлений: **660028, г. Красноярск, пр. Свободный, д.46.**
ИНН/КПП: **7707083893/246302001**
БИК: **040407627**
Корреспондентский Счет: **№ 30101810800000000627**
Открытые рублевые счета:
Расчетный Счет: **№ 40702810831020103955**

Полное фирменное наименование кредитной организации: **Общество с ограниченной ответственностью Коммерческий банк «Русский Элитарный Банк»**
Сокращенное наименование: **ООО КБ «РЭБ»**
Место нахождения: **117419, г. Москва, 2-ой Верхний Михайловский проезд, д. 9**
Адрес для получения почтовых отправлений: **117419, г. Москва, 2-ой Верхний Михайловский проезд, д. 9**
ИНН/КПП: **7725068827/774401001**
БИК: **044579709**
Корреспондентский Счет: **№ 30101810000000000709**
Открытые рублевые счета:
Расчетный Счет: **№ 40702810600000000392**

Полное фирменное наименование кредитной организации: **Закрытое акционерное общество Коммерческий банк «Финансбанк»**
Сокращенное наименование: **ЗАО «Финансбанк»**
Место нахождения: **115054, г. Москва, Павелецкая пл., д. 2/2**
Адрес для получения почтовых отправлений: **115054, г. Москва, Павелецкая пл., д. 2/2**
ИНН/КПП: **7705148464/775001001**
БИК: **044525767**
Корреспондентский Счет: **№ 30101810900000000767 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России**
Долларовый счет: **Swift CODE: FMOSRUMM, Correspondent Bank - Bank of New York, New York, USA, a/c 8900328916.**
Счет в Евро: **Swift CODE: FMOSRUMM, Correspondent Bank - Dresdner Bank AG, Frankfurt/Main, Germany, a/c 499/0812477200.**
Открытые счета:
текущий валютный: **№ 407028404000000000834**
транзитный: **№ 40702840700001000834**
расчетный: **№ 407028101000000000834**

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-БИЗНЕС-КОНСУЛЬТАЦИИ»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «АУДИТ-БИЗНЕС-КОНСУЛЬТАЦИИ»**
Место нахождения аудиторской организации: **Российская Федерация, 109544, г. Москва, ул. Школьная, д. 23**
Номер телефона и факса: **(095) 254-17-11**
Адрес электронной почты: **нет**
Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление аудиторской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию:
Лицензия № 001229, дата выдачи – 24.07.2002 г., срок действия – до 24.07.2007 г., выдана Министерством Финансов Российской Федерации

Финансовый год (годы), за который (которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:
2004 год

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента:

факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, отсутствуют.

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

наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента - **нет**

предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом - **нет**

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей - **нет**

сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором) – **нет**

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

факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, отсутствуют. Меры, для снижения влияния указанных факторов не принимались.

Порядок выбора аудитора эмитента:

Наличие процедуры тендера: **процедура тендера, связанного с выбором аудитора, отсутствует.**

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием участников, в том числе орган эмитента, принимающий соответствующее решение:

В соответствии с п. 10.2. статьи 10 Устава Эмитента к исключительной компетенции общего собрания участников Эмитента относится вопрос:

«Назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг».

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

работ, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий, не было.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

В соответствии с Уставом Эмитента, размер вознаграждения аудитора определяется решением общего собрания участников.

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

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Для определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг, рыночной стоимости основных средств или недвижимого имущества Эмитента, оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, оценщик Эмитентом не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, оказывающий консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, эмитентом не привлекался.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Лицо, предоставившее обеспечение по Облигациям выпуска:

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АК «КрасЭйр»**

Место нахождения: **Красноярский край, Емельяновский район, аэропорт «Красноярск»**

Номер телефона: **(3912)58-16-89**

Номер факса: **(3912) 63-50-79**

Сведения о главном бухгалтере эмитента:

Главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»: **Трушко Ирина Евстафьевна**

Номер телефона: **(3912) 58-17-40;**

Номер факса: **(3912) 91-16-14.**

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

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

вид размещаемых ценных бумаг: *облигации*

серия и/или иные идентификационные признаки: *неконвертируемые процентные серии 01*

возможность досрочного погашения: *возможность досрочного погашения по желанию владельцев, возможность досрочного погашения по усмотрению эмитента не предусмотрены. Облигации без возможности досрочного погашения.*

Срок погашения: *облигации со сроком погашения 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1183-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1274-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1365-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1456-й день с даты начала размещения облигаций выпуска;*

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

полное наименование ценных бумаг выпуска:

документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (далее - Облигации)

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

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

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

Количество размещаемых ценных бумаг: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук*

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

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

Цена размещения одной Облигации выпуска устанавливается равной 1 000 (Одной тысяче) рублей. Цена размещения одной Облигации в процентном исчислении устанавливается равной 100 (Сто) процентам от номинальной стоимости.

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

$$НКД = C_j * Nom * (t - T_{j-1}) / 365 / 100 \%$$

где,

Nom - часть номинальной стоимости одной Облигации в j-том купонном периоде, руб.;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купонного периода, в процентах годовых;

T_{j-1} - дата начала j-того купонного периода;

t - текущая дата.

j - порядковый номер соответствующего купонного периода - 1-16;

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

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг

Дата начала размещения ценных бумаг или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после опубликования Эмитентом сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом не менее 10 тысяч экземпляров – в газете «Красноярский рабочий», и обеспечения всем заинтересованным лицам возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг (далее – «сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций»), должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты государственной регистрации выпуска Облигаций:

- в ленте новостей информационных агентств уполномоченных на публичное предоставление информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг («АК&М» и «Интерфакс») (далее - лента новостей) - не позднее 3 (трех) дней;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3 (трех) дней;*
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.*

Указанный срок раскрытия информации в ленте новостей не может быть позднее 1 (одного) дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

В срок не более 3(трех) дней с даты государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг будет доступен в сети «Интернет» с даты его опубликования в сети «Интернет» до истечения не менее 6 месяцев с даты опубликования зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети «Интернет».

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и публично раскрывается Эмитентом.

Эмитент публикует сообщение о Дате начала размещения в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу: www.krasair.ru - не позднее, чем за 4 (четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

Дата окончания размещения ценных бумаг или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является та из следующих дат, которая наступит раньше: дата размещения последней Облигации выпуска или один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

При этом Дата окончания размещения не может быть позднее одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

Наличие преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг и дата составления списка лиц, имеющих такое преимущественное право: *Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.*

Иные существенные, по мнению эмитента, условия размещения ценных бумаг: *указаны в разделе IX настоящего Проспекта ценных бумаг.*

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, оказывающий консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, эмитентом не привлекался.

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению ценных бумаг.

Организации, оказывающие Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер 1 и Андеррайтер 2):

1. Андеррайтер 1:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Русские Фонды»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Русские Фонды»*

Место нахождения: *123001, г. Москва, Трехпрудный переулок, д. 9, стр. 1*

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: № 077-06555-100000

Дата выдачи лицензии: *17.10.2003 г.*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера 1:

Андеррайтер 1 в рамках заключенного с Эмитентом договора оказывает следующие услуги:

- 1) содействие в разработке Эмитентом проектов документов, необходимых в соответствии с законодательством РФ для государственной регистрации выпуска облигаций;*
- 2) консультации по вопросам допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ и содействие в проведении переговоров и заключении соответствующих договоров с ФБ ММВБ и ее партнерами по организации торгов и расчетов по сделкам купли-продажи ценных бумаг;*
- 3) содействие в подготовке документов, необходимых для допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ;*
- 4) подготовка информационного меморандума для инвесторов (документ информационного характера, содержащий информацию об Эмитенте и облигациях и предназначенный для инвесторов);*
- 5) проведение маркетинга рынка ценных бумаг в целях определения круга потенциальных инвесторов и удовлетворительных условий для размещения облигаций;*
- 6) совершение на ФБ ММВБ в соответствии с правилами ФБ ММВБ от своего имени и за счет Эмитента сделок по продаже первым владельцам облигаций в ходе размещения облигаций, при условии надлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств и отсутствия обстоятельств, которые могут неблагоприятно повлиять на размещение и/или обращение Облигаций. Указанные сделки совершаются на ценовых условиях, установленных Эмитентом;*
- 7) обеспечение поддержания обращения облигаций на ФБ ММВБ посредством выставления в системе торгов ФБ ММВБ заявок на покупку и заявок на продажу облигаций в ходе проводимых торгов в течение 3 (Трех) месяцев со дня начала обращения облигаций на ФБ ММВБ;*
- 8) совершение иных, не указанных выше действий по поручению Эмитента от своего имени или от имени Эмитента (совершение юридических и иных действий от имени Эмитента или от имени Организатора. К таким действиям, в частности, относятся: совершение сделок в целях изготовления полиграфической и печатной*

продукции, оказания рекламных услуг, услуг по публикации информации в рамках раскрытия информации об облигациях, организации презентаций, пресс-конференций, встреч с участием инвесторов; совершение сделок за счет Эмитента по приобретению облигаций по требованию владельцев облигаций).

Договором между Эмитентом и лицом, оказывающим ему услуги по размещению ценных бумаг, не предусматривается приобретение последним за свой счет нерасмещенных ценных бумаг.

2. Андеррайтер 2:

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКБ «РОСБАНК» (ОАО)*

Место нахождения: *107078, Москва, Ул. Маши Порываевой, 11, а/я 208*

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *№ 177-05721-100000*

Дата выдачи лицензии: *06.11.2001 г.*

Срок действия лицензии: *бессрочная лицензия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера 2:

Андеррайтер 2 в рамках заключенного с Эмитентом договора оказывает следующие услуги:

- 1) содействие в разработке Эмитентом проектов документов, необходимых в соответствии с законодательством РФ для государственной регистрации выпуска облигаций;*
- 2) консультации по вопросам допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ и содействие в проведении переговоров и заключении соответствующих договоров с ФБ ММВБ и ее партнерами по организации торгов и расчетов по сделкам купли-продажи ценных бумаг;*
- 3) содействие в подготовке документов, необходимых для допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ;*
- 4) подготовка информационного меморандума для инвесторов (документ информационного характера, содержащий информацию об Эмитенте и облигациях и предназначенный для инвесторов);*
- 5) проведение маркетинга рынка ценных бумаг в целях определения круга потенциальных инвесторов и удовлетворительных условий для размещения облигаций;*
- 6) совершение на ФБ ММВБ в соответствии с правилами ФБ ММВБ от своего имени и за счет Эмитента сделок по продаже первым владельцам облигаций в ходе размещения облигаций, при условии надлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств и отсутствия обстоятельств, которые могут неблагоприятно повлиять на размещение и/или обращение Облигаций. Указанные сделки совершаются на ценовых условиях, установленных Эмитентом;*
- 7) обеспечение поддержания обращения облигаций на ФБ ММВБ посредством выставления в системе торгов ФБ ММВБ заявок на покупку и заявок на продажу облигаций в ходе проводимых торгов в течение 3 (Трех) месяцев со дня начала обращения облигаций на ФБ ММВБ;*
- 8) совершение иных, не указанных выше действий по поручению Эмитента от своего имени или от имени Эмитента (совершение юридических и иных действий от имени Эмитента или от имени Организатора. К таким действиям, в частности, относятся: совершение сделок в целях изготовления полиграфической и печатной продукции, оказания рекламных услуг, услуг по публикации информации в рамках раскрытия информации об облигациях, организации презентаций, пресс-конференций, встреч с участием инвесторов; совершение сделок за счет Эмитента по приобретению облигаций по требованию владельцев облигаций).*

Договором между Эмитентом и лицом, оказывающим ему услуги по размещению ценных бумаг, не предусматривается приобретение последним за свой счет нерасмещенных ценных бумаг.

2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Срок, форма и порядок оплаты размещаемых ценных бумаг:

Оплата Облигаций производится в денежной форме в валюте Российской Федерации в безналичном порядке, в соответствии с Правилами Биржи и Правилами клиринга ЗАО ММВБ. Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.

Расчёты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа», в соответствии с Правилами клиринга ЗАО ММВБ.

Обязательным условием приобретения Облигаций на Бирже при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка. При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Денежные средства, полученные от размещения Облигаций, зачисляются в Расчётной палате ММВБ на счет Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2 (посредники при размещении Облигаций), которыми являются:

1. Закрытое акционерное общество «Русские Фонды» (Андеррайтер 1)

и/или

2. Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество) (Андеррайтер 2).

Реквизиты счета Андеррайтера, на который должны перечисляться денежные средства в оплату ценных бумаг выпуска:

1. Андеррайтер 1:

Владелец счета: *Закрытое акционерное общество «Русские Фонды» (ЗАО «Русские Фонды»)*

Номер счета: *30401810200200000524 в ЗАО РП ММВБ*

Кредитная организация:

Полное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи»

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

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

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России

и/или

2. Андеррайтер 2:

Владелец счета: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)*

Номер счета: *30401810400100000411 в ЗАО РП ММВБ*

Кредитная организация:

Полное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи»

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

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

БИК: 044525256

К/с: 30105810100000000505 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России

Иные существенные, по мнению эмитента, условия оплаты размещаемых ценных бумаг:

Участники торгов Биржи, заявки которых в ходе размещения Облигаций не были удовлетворены (были удовлетворены частично), имеют право отозвать зарезервированные, но не использованные для покупки Облигаций денежные средства, из Расчетной палаты ММВБ. Отзыв денежных средств происходит в порядке и в сроки, установленные нормативными документами РП ММВБ.

Денежные средства, зачисленные на счет Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2 в Расчетной палате ММВБ, переводятся им на счёт Эмитента в сроки, определенные соответствующим договором Андеррайтера 1 и Андеррайтера 2 с Эмитентом.

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

Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения ценных бумаг, в том числе форма и способ заключения договоров, место и момент их заключения:

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

Сделки при размещении Облигаций заключаются в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее - Биржа) путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи.

Размещение Облигаций осуществляется через посредников, которыми являются:

- 1. Закрытое акционерное общество «Русские Фонды», действующего от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента (далее – Андеррайтер 1);*
- 2. Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество) (далее – Андеррайтер 2).*

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

Размещению Облигаций настоящего выпуска будет проводиться в форме конкурса по определению ставки первого купона Облигаций (далее – Конкурс), а после подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса - путем заключения сделок на основании адресных заявок, выставляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, удовлетворяющих их путем подачи встречных адресных заявок.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс по определению процентной ставки первого купона Облигаций начинается и заканчивается в первый день срока размещения Облигаций выпуска. Порядок проведения Конкурса подробно описан в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Обязательные реквизиты, которые должна содержать заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи при проведении размещения:

- 1) цена за одну Облигацию, равная 100 (сто) процентов от ее номинальной стоимости;*
- 2) количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке приемлемой процентной ставке;*
- 3) величина приемлемой для потенциального приобретателя Облигаций процентной ставки по первому купону (Под термином «величина приемлемой процентной ставки» понимается величина процентной ставки по купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество ценных бумаг, указанных в заявке по цене, объявленной в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах от номинальной стоимости с точностью не более чем до одной сотой процента).*
- 4) прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на Бирже.*

Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом, Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2.

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

Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи, действует

самостоятельно.

Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в Депозитарии или в Депозитариях. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

По окончании периода подачи заявок на Конкурс Биржа составляет Сводный реестр введенных заявок (далее – Сводный реестр), содержащий все активные заявки на покупку Облигаций и передает ее Андеррайтеру 1, Андеррайтеру 2 и/или Эмитенту.

Сводный реестр содержит условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату поступления заявки, а также наименование Участника торгов, выставившего заявку, ИНН (в случае наличия), код клиента, присвоенный на Бирже, в случае, если заявка выставлена по поручению клиента.

Неодобренные заранее в установленном законодательством порядке сделки купли-продажи Облигаций, в совершении которых имеется заинтересованность, Эмитентом не заключаются. В этом случае на основании письменного заявления Эмитента в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2 поданная заявка на покупку Облигаций Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 не удовлетворяется (заявка отклоняется).

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона, поданные на Конкурс заявки, в которых величина приемлемой процентной ставки меньше либо равна величине процентной ставки по первому купону, удовлетворяются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 на Бирже.

Заявки удовлетворяются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 на условиях приоритета купонной ставки, указанной в поданных на конкурс заявках, адресованных Андеррайтеру 1 и/или Андеррайтеру 2 (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой удовлетворяются в первую очередь). Если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько поданных на Конкурс заявок, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени. В случае, если объем последней из удовлетворяемых заявок превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, то данная заявка на покупку удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2.

При этом удовлетворение Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2 заявок на покупку облигаций происходит в порядке очередности их подачи.

В случае размещения всего объёма Облигаций выпуска удовлетворение последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

По окончании периода удовлетворения заявок на Конкурсе все неудовлетворенные заявки на покупку Облигаций снимаются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 из Системы торгов Биржи.

После подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, заключение сделок с Облигациями при размещении осуществляется на основании адресных заявок, направляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок: Участники торгов Биржи, действующие от своего имени и за свой счет, либо от своего имени, но за счет и по поручению потенциальных покупателей, не являющихся Участниками торгов Биржи, в любой рабочий день в течение срока размещения Облигаций могут подать Андеррайтеру 1 и/или Андеррайтеру 2 заявку на покупку Облигаций размещаемого выпуска с указанием количества Облигаций, которые планируется приобрести. При этом покупатель при совершении операции купли-продажи Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям, который рассчитывается в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Обязательные реквизиты, которые должна содержать адресная заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи в период размещения Облигаций, установлены Правилами торгов Биржи.

Время и порядок подачи заявок устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом, Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2.

Андеррайтер 1 и/или Андеррайтер 2 информирует потенциальных покупателей о текущем

количестве неразмещенных Облигаций на его счете путем выставления в Системе торгов Биржи безадресных заявок.

Поданные заявки на покупку Облигаций выпуска удовлетворяются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества неразмещенных Облигаций на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2. В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2.

В случае размещения всего объёма Облигаций выпуска удовлетворение последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

Сделки купли-продажи, заключенные путем удовлетворения Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 заявок, регистрируются Биржей в дату их заключения.

Датой исполнения сделки является день, в который в соответствии с установленным кодом расчетов Участники торгов Биржи обязаны исполнить обязательства по заключенной сделке в соответствии с Правилами торгов Биржи и/или Правилами клиринга ЗАО ММВБ. Сделки при размещении Облигаций данного выпуска осуществляются на условиях «поставка против платежа» (код расчетов T0), то есть датой исполнения сделки с Облигациями является день ее заключения. При этом при заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения.

Документом, подтверждающим заключение Участником торгов сделки, является выписка из реестра сделок Биржи, в которой отражаются все сделки, заключенные Участником торгов в течение торгового дня Биржи.

Обязательным условием приобретения Облигаций на Бирже при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счёте Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи» (далее – Расчетная палата ММВБ).

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО РП ММВБ

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

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

Проданные при размещении Облигации переводятся Некоммерческим партнерством «Национальный депозитарный центр» (далее – Депозитарий) и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к Депозитарию (далее – Депозитарии) на счета депо приобретателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.

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

Возможные основания и порядок изменения и/или расторжения заключенных договоров:

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

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг:

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрена.

Порядок внесения приходной записи по счету депо первых приобретателей в депозитарии, осуществляющем централизованное хранение:

Размещенные через Биржу Облигации зачисляются Депозитарием или Депозитариями, на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в Депозитарии, осуществляющем централизованное хранение, вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией – ЗАО ММВБ, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через организатора торговли на рынке ценных бумаг. Размещенные Облигации зачисляются Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности Депозитариев.

Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов специализированной организацией - организатором торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

Место нахождения: *125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

Номер лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг: *077-07985-000001 на осуществление деятельности на осуществление деятельности фондовой биржи*

Дата выдачи лицензии: *15.09.2004*

Срок действия лицензии: *15.09.2007*

Орган, выдавший указанную лицензию: *ФСФР России*

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, оказывающий консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, эмитентом не привлекался.

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению ценных бумаг.

Организации, оказывающие Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер 1 и Андеррайтер 2):

1. Андеррайтер 1:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Русские фонды»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Русские фонды»*

Место нахождения: *123001, г. Москва, ул. Трехпрудный переулок, д. 9, стр. 1*

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *№ 077-06555-100000*

Дата выдачи лицензии: *17.10.2003 г.*

Срок действия лицензии: *бессрочная лицензия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера 1:

Андеррайтер 1 в рамках заключенного с Эмитентом договора оказывает следующие услуги:

- 1) содействие в разработке Эмитентом проектов документов, необходимых в соответствии с законодательством РФ для государственной регистрации выпуска облигаций;*
- 2) консультации по вопросам допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ и содействие в проведении переговоров и заключении соответствующих договоров с ФБ ММВБ и ее партнерами по организации торгов и расчетов по сделкам купли-продажи ценных бумаг;*
- 3) содействие в подготовке документов, необходимых для допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ;*
- 4) подготовка информационного меморандума для инвесторов (документ информационного характера, содержащий информацию об Эмитенте и облигациях и предназначенный для инвесторов);*

- 5) *проведение маркетинга рынка ценных бумаг в целях определения круга потенциальных инвесторов и удовлетворительных условий для размещения облигаций;*
- 6) *совершение на ФБ ММВБ в соответствии с правилами ФБ ММВБ от своего имени и за счет Эмитента сделок по продаже первым владельцам облигаций в ходе размещения облигаций, при условии надлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств и отсутствия обстоятельств, которые могут неблагоприятно повлиять на размещение и/или обращение Облигаций. Указанные сделки совершаются на ценовых условиях, установленных Эмитентом;*
- 7) *обеспечение поддержания обращения облигаций на ФБ ММВБ посредством выставления в системе торгов ФБ ММВБ заявок на покупку и заявок на продажу облигаций в ходе проводимых торгов в течение 3 (Трех) месяцев со дня начала обращения облигаций на ФБ ММВБ;*
- 8) *совершение иных, не указанных выше действий по поручению Эмитента от своего имени или от имени Эмитента (совершение юридических и иных действий от имени Эмитента или от имени Организатора. К таким действиям, в частности, относятся: совершение сделок в целях изготовления полиграфической и печатной продукции, оказания рекламных услуг, услуг по публикации информации в рамках раскрытия информации об облигациях, организации презентаций, пресс-конференций, встреч с участием инвесторов; совершение сделок за счет Эмитента по приобретению облигаций по требованию владельцев облигаций).*

Договором между Эмитентом и лицом, оказывающим ему услуги по размещению ценных бумаг, не предусматривается приобретение последним за свой счет размещаемых ценных бумаг.

2. Андеррайтер 2:

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКБ «РОСБАНК» (ОАО)*

Место нахождения: *107078, Москва, Ул. Маши Порываевой, 11, а/я 208*

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *№ 177-05721-100000*

Дата выдачи лицензии: *06.11.2001 г.*

Срок действия лицензии: *бессрочная лицензия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера 2:

Андеррайтер 2 в рамках заключенного с Эмитентом договора оказывает следующие услуги:

- 1) *содействие в разработке Эмитентом проектов документов, необходимых в соответствии с законодательством РФ для государственной регистрации выпуска облигаций;*
- 2) *консультации по вопросам допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ и содействие в проведении переговоров и заключении соответствующих договоров с ФБ ММВБ и ее партнерами по организации торгов и расчетов по сделкам купли-продажи ценных бумаг;*
- 3) *содействие в подготовке документов, необходимых для допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ;*
- 4) *подготовка информационного меморандума для инвесторов (документ информационного характера, содержащий информацию об Эмитенте и облигациях и предназначенный для инвесторов);*
- 5) *проведение маркетинга рынка ценных бумаг в целях определения круга потенциальных инвесторов и удовлетворительных условий для размещения облигаций;*
- 6) *совершение на ФБ ММВБ в соответствии с правилами ФБ ММВБ от своего имени и за счет Эмитента сделок по продаже первым владельцам облигаций в ходе размещения облигаций, при условии надлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств и отсутствия обстоятельств, которые могут неблагоприятно повлиять*

на размещение и/или обращение Облигаций. Указанные сделки совершаются на ценовых условиях, установленных Эмитентом;

7) обеспечение поддержания обращения облигаций на ФБ ММВБ посредством выставления в системе торгов ФБ ММВБ заявок на покупку и заявок на продажу облигаций в ходе проводимых торгов в течение 3 (Трех) месяцев со дня начала обращения облигаций на ФБ ММВБ;

8) совершение иных, не указанных выше действий по поручению Эмитента от своего имени или от имени Эмитента (совершение юридических и иных действий от имени Эмитента или от имени Организатора. К таким действиям, в частности, относятся: совершение сделок в целях изготовления полиграфической и печатной продукции, оказания рекламных услуг, услуг по публикации информации в рамках раскрытия информации об облигациях, организации презентаций, пресс-конференций, встреч с участием инвесторов; совершение сделок за счет Эмитента по приобретению облигаций по требованию владельцев облигаций).

Договором между Эмитентом и лицом, оказывающим ему услуги по размещению ценных бумаг, не предусматривается приобретение последним за свой счет неразмещенных ценных бумаг.

2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Облигации размещаются по открытой подписке (среди неограниченного круга лиц).

Приобретение Облигаций возможно физическими и юридическими лицами.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

Форма, порядок и сроки раскрытия эмитентом информации о начале и завершении размещения ценных бумаг, о цене (порядке определения цены) размещения ценных бумаг, о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг:

Эмитент осуществляет раскрытие информации о размещении и результатах размещения Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства, регулирующего вопросы эмиссии ценных бумаг и деятельности Эмитентов эмиссионных ценных бумаг.

1) Эмитент публикует сообщение о Дате начала размещения Облигаций в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу: www.krasair.ru - не позднее, чем за 4 (четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

2) В случае принятия Эмитентом решения об изменении Даты начала размещения Облигаций, информация о которой была раскрыта в установленном выше порядке, Эмитент публикует сообщение об изменении Даты начала размещения Облигаций в ленте новостей и на странице в сети "Интернет" по адресу: www.krasair.ru, не позднее 1 дня до наступления такой даты.

3) Цена размещения Облигации определена в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг (Цена размещения одной Облигации выпуска устанавливается равной 1 000 (Одной тысяче) рублей) и подлежит раскрытию Эмитентом при опубликовании сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций в следующие сроки с даты государственной регистрации выпуска Облигаций:

- в ленте новостей - не позднее 3(трех) дней;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;*
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.*

Указанный срок раскрытия информации в ленте новостей не может быть позднее 1 (одного) дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

4) Сообщение о завершении размещения Облигаций должно быть опубликовано в следующие сроки с последнего дня срока размещения, установленного Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а в случае, когда все Облигации размещены до истечения этого срока, - с даты размещения последней Облигации выпуска:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

5) Сообщение о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

В срок не более 3 (трех) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент опубликует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru.

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен в сети «Интернет» в течение не менее 6 (шести) месяцев с даты его опубликования в сети «Интернет».

III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансовое состояние Эмитента:

Наименование показателя	2000 год	2001 год	2002 год	2003 год	2004 год	6 месяцев 2005 года
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-2362 (**)	44
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-341,91	165915,91
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-341,87	165906,82
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-22,85	3,88
Уровень просроченной задолженности, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	3,73	1,13
Доля дивидендов в прибыли, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (***)	- (***)
Производительность труда, руб./чел.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	54310,34	282962,96
Амортизация к объему выручки, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	1,10	0,60

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная ФКЦБ России.

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

(**) - Для расчета приведенного показателя использовалась методика, рекомендованная ФКЦБ России (в соответствии с порядком, установленным Министерством финансов Российской Федерации и Федеральной комиссией для акционерных обществ). Данный показатель стоимости чистых активов, отображенный в справке к Отчету об изменении капитала Эмитента за 2004 год составляет -2372 тыс. руб. При расчете стоимости чистых активов в указанной справке, стоимость чистых активов была уменьшена на сумму строки 410 «Уставный капитал», составляющая 10 тыс. руб., что обусловило указанное расхождение.

(***) – Эмитент не является акционерным обществом. Расчет данного показателя не производится.

Анализ платежеспособности и уровня кредитного риска Эмитента, а также финансового положения Эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Эмитент существует менее одного года, поэтому привести показатели финансового состояния за сопоставимые отчетные периоды в динамике не представляется возможным

Наблюдаемый высокий уровень долговой нагрузки обусловлен низким значением капитала и резервов. Тем не менее, по итогам первого полугодия 2005 года эмитент показал положительное значение чистых активов, в отличие от их отрицательного значения на конец 2004 года, что говорит о увеличении запаса финансовой устойчивости Эмитента.

Из положительных моментов можно выделить наблюдаемый существенный рост производительности труда и отсутствие просроченной задолженности, что говорит о высоком уровне финансовой дисциплины Эмитента.

3.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент не является акционерным обществом. Информация о рыночной капитализации Эмитента не предоставляется.

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Кредиторская задолженность

Информация об общей сумме кредиторской задолженности Эмитента, с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности:

Показатель	31.12.2000г.	31.12.2001г.	31.12.2002г.	31.12.2003г.	31.12.2004г.
Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента, тыс. руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	8075
Общая сумма просроченной кредиторской задолженности, тыс. руб.	-(*)	-(*)	-(*)	-(*)	-

(*) - информация за 2000 - 2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Структура кредиторской задолженности Эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершённый финансовый год (2004 год):

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	1 003 165	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	2 528 292	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	1 439 071	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиты, руб.	-	X
в том числе просроченные, руб.	-	X

Займы, всего, руб.	3 017 596	X
в том числе просроченные, руб.	-	X
в том числе облигационные займы, руб.	-	X
в том числе просроченные облигационные займы, руб.	-	X
Прочая кредиторская задолженность, руб.	87 650	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Итого, руб.	8 075 774	X
В том числе итого просроченная, руб.	-	X

Структура кредиторской задолженности Эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (6 месяцев 2005 года):

На 01.07. 2005г.:

Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента: **72999 тыс. руб.**

Общая сумма просроченной кредиторской задолженности: **0 тыс. руб.:**

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	4 403 443	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	6 441 468	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	5 292 564	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиты, руб.	-	X
в том числе просроченные, руб.	-	X
Займы, всего, руб.	6 800 000	X
в том числе просроченные, руб.	-	X
в том числе облигационные займы, руб.	-	X

в том числе просроченные облигационные займы, руб.	-	X
Прочая кредиторская задолженность, руб.	50 061 942	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Итого, руб.	72 999 417	X
В том числе итого просроченная, руб.	-	X

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности за последний заверченный период (6 месяцев 2005 года):

6 месяцев 2005 г.:

1. Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АК «КрасЭйр»**

Место нахождения: **Красноярский край, п. Емельяново, Аэропорт "Красноярск"**

Сумма кредиторской задолженности: **12 991 638 руб.**

Размер просроченной кредиторской задолженности: **0 руб.**

Условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **отсутствуют**

Кредитор является аффилированным лицом Эмитента.

доля участия эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица - коммерческой организации: **отсутствует**

доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: **отсутствует**

доля участия аффилированного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **51%**

доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: **51%**

2. Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»**

Место нахождения: **Московская область, Домодедовский район, Аэропорт Домодедово**

Сумма кредиторской задолженности: **32 931 108 руб.**

Размер просроченной кредиторской задолженности: **0 руб.**

Условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **отсутствуют**

Кредитор является аффилированным лицом Эмитента.

доля участия эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица - коммерческой организации: **отсутствует**

доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: **отсутствует**

доля участия аффилированного лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **49%**

доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: **49%**

3.3.2. Кредитная история эмитента

Обязательства эмитента по действовавшим ранее и действующим на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего заверченного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые Эмитент считает для себя существенными:

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга, руб./иностран. Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Заём	ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»	3 500 000 руб.	1 год/ 12.05.2006	Нет
Заём	ОАО «Авиакомпания "Красноярские авиалинии"»	3 300 000 руб.	1 год/ 14.05.2006	Нет

3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Сведения не указываются, так как Эмитент не предоставлял обеспечение третьим лицам в период, начиная с момента создания Эмитента.

3.3.4. Прочие обязательства эмитента

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

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

Целью размещения облигационного займа является предоставление займа ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» (Поручитель) на возмездной основе.

Авиакомпания планирует использовать полученные средства, в основном, на финансирование программы капитального ремонта воздушных судов, авиадвигателей и ВСУ и укрепления авиационно-технической базы авиакомпании за счет приобретения нового технологического оборудования и формирование технической аптечки (фонд запасных частей).

В связи с поставленными планами по увеличению частот и направлений полетов авиакомпании в 2005 и последующих годах, остро встает вопрос о наличии провозных емкостей. Учитывая высокое значение коэффициента загрузки пассажирских кресел на большинстве рейсов ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» (резерв повышения перевозки за счет большей заполняемости провозных емкостей исчерпан), увеличение количества перевозимых пассажиров возможно достигнуть за счет увеличения частот полетов по направлениям, что возможно достичь лишь при снижении времени простоя воздушных судов по техническим причинам и поддержании летной годности имеющегося парка воздушных судов.

Кроме этого на базе АТБ аэропорта «Красноярск» планируется организовать единую базу по обслуживанию, ремонту и техническому обслуживанию самолетов типа Ту-154. АТБ будет обслуживать все собственные воздушные суда и дополнительно привлекать к обслуживанию суда других авиакомпаний. Этот шаг позволит сократить расходы по обслуживанию самолетов ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» в сторонних организациях, а также снизить издержки по содержанию комплексов в других аэропортах базирования авиакомпаний - партнеров. Также приобретение нового технологического оборудования позволит оставаться

АТБ конкурентоспособной в перспективе, как одного из крупнейших обслуживающих центров в России, уступая лишь столичным аэропортам.

Окупаемость производимых затрат на основе прогнозируемых финансовых потоков на весь период обращения ценных бумаг:

Заем в сумме 1500 млн. руб. привлекается на срок 4 года. Проценты по займу погашаются с ежеквартальной периодичностью. Привлеченный заем погашается в течение 4-го года кредитования ежеквартально равными долями.

Ежеквартальная периодичность уплаты начисленных процентов и погашения займа обусловлена необходимостью определенного времени для консолидации крупной денежной суммы.

В связи с тем, что полученные денежные средства планируется направить на ремонт и модернизацию авиатехники ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии», следует рассматривать деятельность авиакомпании в части окупаемости производимых затрат.

Реализация инвестиционной программы по планируемым мероприятиям позволит авиакомпании выполнять рейсы на имеющихся направлениях полетов. В результате Авиакомпания сохранит уже существующую долю на данном рынке авиаперевозок и получит возможность увеличить степень своего присутствия. Это в свою очередь влечёт за собой поддержание и увеличение необходимого для осуществления рентабельного производства уровня доходов и получение дополнительной прибыли.

Как показали расчеты, выполнение программы по направлениям полетов за 4 года позволит получить положительный финансовый результат в размере 1 840 млн. рублей.

Важно отметить, что при реализации программы мероприятий по финансированию наземной базы по обслуживанию воздушных судов сохраняется производственная программа по имеющимся направлениям. Это позволяет поддерживать необходимый налет воздушных судов и, соответственно, поддерживать оптимальную, соответствующую рынку, себестоимость летного часа.

При реализации регулярной и чартерной программы, авиакомпания покрывает постоянные расходы (с учетом расходов по необходимому финансированию) и обеспечит положительную доходность от суммы вложенных средств.

Проведение программы финансирования наземной базы по обслуживанию воздушных судов, необходимо для дальнейшей деятельности авиакомпании и позволит сохранить ведущие позиции авиаперевозчика.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

3.5.1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Финансовая деятельность, в том числе операции с ценными бумагами относятся к видам деятельности, связанным с высоким уровнем риска. Однако предоставление долгового финансирования на возвратной основе (в форме займов или приобретения векселей) в целом признается менее рискованной по сравнению с приобретением акций. К числу основных рисков, с которыми может столкнуться Эмитент в процессе своей деятельности, относятся:

- ухудшение финансового состояния Поручителя (Открытого акционерного общества «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»), которое негативно отразится на способности последнего обслуживать долговые обязательства;

Для снижения указанных рисков Эмитент намерен:

- размещать средства, полученные путем выпуска Облигаций, с доходностью не ниже, чем процентная ставка по Облигациям плюс все расходы, связанные с организацией и обслуживанием выпуска облигаций,

- в случае необходимости – пересматривать норму доходности вложений, требуемую для исполнения обязательств по Облигациям,

- установить срок, на который предоставляются заемные средства, меньшим, чем срок обращения Облигаций.

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

Так как Эмитент не планирует в будущем осуществлять закупку сырья и услуг, влияние указанных факторов риска на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам минимально.

Эмитент не планирует осуществлять хозяйственную деятельность на внешнем рынке.

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

Эмитент не планирует производство продукции, в связи с чем риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию, не имеют места.

В связи с отсутствием рисков, связанных с возможным изменением цен на продукцию Эмитента, их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам не имеют места.

Рискам, связанным с возможным изменением цен на услуги, Эмитент не подвержен.

Эмитент не планирует вести деятельность на внешнем рынке, следовательно, рисков, связанных с изменениями на внешнем рынке, Эмитент не несет.

3.5.2. Страновые и региональные риски

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

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Красноярске.

В целом, итоги социально-экономического развития Российской Федерации и, в частности, Красноярского края, в которой осуществляет хозяйственную деятельность Эмитент, в 2004 году являются положительными.

Динамичное развитие г. Красноярска дает основания делать положительный прогноз в отношении развития Эмитента. Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как относительно стабильную. Дальнейшее улучшение в экономическом состоянии региона, безусловно, положительно скажется на деятельности Эмитента и благоприятно отразится на возможностях Эмитента исполнять свои обязательства по облигациям. Отрицательных изменений ситуации в регионе и в Российской Федерации в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента, в ближайшее время не прогнозируется.

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

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в Российской Федерации и в г. Красноярске на деятельность Эмитента, планируется:

- скорректировать ценовую и маркетинговую политику Эмитента;**
- пересмотреть инвестиционную программу;**
- оптимизировать структуру затрат.**

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:

Влияние указанных рисков на деятельность Эмитента применительно к Российской Федерации и г. Красноярск оценивается как минимальное.

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 осуществляет основную деятельность, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, полностью исключить нельзя. Данные риски оцениваются Эмитентом как незначительные.

3.5.3. Финансовые риски

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

Обязательства Эмитента по выпуску ценных бумаг выражены в валюте Российской Федерации.

Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок, так как процентные ставки по купонам Эмитента определяются в период обращения Облигаций, по которым Эмитент несет солидарную ответственность с Поручителем.

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

Финансовое состояние, ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Эмитента не подвержены изменению валютного курса.

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

Подверженность Эмитента риску изменения курса обмена иностранных валют, оценивается Эмитентом как незначительная, так как все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации. Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок. В случае увеличения процентных ставок, возрастут затраты по обслуживанию заемных средств.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на его деятельность:

- пересмотр инвестиционной политики в целях сокращения сроков заимствования;*
- работа с краткосрочными ликвидными активами.*

При этом, следует отметить, что в течение последних лет ставка рефинансирования ЦБ РФ имеет тенденцию к снижению, что позволяет оценить риск увеличения процентных ставок как незначительный.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам:

Так как Облигации Эмитента номинированы в национальной валюте (рублях) реальный доход по Облигациям подвержен влиянию инфляции. По прогнозу Правительства РФ, темпы инфляции в ближайшей перспективе будут снижаться, на 2005 год Правительством прогнозируется уровень инфляции 8-10%. Скорее всего фактические показатели инфляции будут на уровне 10-12%. Критическое значение инфляции, по мнению Эмитента, увеличение до 25-30% в год. Изменение покупательной способности рубля может оказать влияние на доходность по Облигациям Эмитента и их привлекательность для инвесторов, однако данный риск рассматривается как незначительный.

Критическое, по мнению эмитента, значение инфляции:

По мнению Эмитента, значения инфляции, при которых у него могут возникнуть трудности по исполнению своих обязательств перед владельцами Облигаций, лежат значительно выше величины инфляции прогнозируемой на 2005-2006 года и составляют 25-30% годовых.

Предполагаемые действия эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

В случае если значение инфляции превысит указанные критические значения, Эмитент планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек.

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

Выручка, прибыль.

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

Значительное увеличение процентных ставок и, как следствие, рост затрат на обслуживание Облигаций.

Вероятность их возникновения оценивается как невысокая.

Характер изменений в отчетности: **Рост расходов, сокращение прибыли.**

3.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента:

Внутренний рынок:

Изменение валютного регулирования:

Риск изменения валютного регулирования на внутреннем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента.

Изменение налогового законодательства:

В настоящее время Правительство РФ проводит политику снижения налогового бремени на российских налогоплательщиков. В связи с чем, в ближайшее время, не ожидается внесение изменений в налоговое законодательство в части увеличения налоговых ставок.

Данный риск рассматривается как незначительный.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке, отсутствуют.

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

Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента рассматривается как незначительная.

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности:

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность. В судебных процессах эмитент не участвует.

Внешний рынок:

Изменение валютного регулирования:

Риск изменения валютного регулирования, в том числе изменения доли обязательной продажи экспортной выручки, не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента.

Изменение налогового законодательства:

В настоящее время Правительство РФ проводит политику снижения налогового бремени на российских налогоплательщиков. В связи с чем, в ближайшее время, не ожидается внесение изменений в налоговое законодательство в части увеличения налоговых ставок. Данный риск рассматривается как незначительный.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, незначительные.

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

Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента рассматривается как незначительная.

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности:

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность.

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущей деятельностью Эмитента незначительны.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: *Эмитент не участвует в судебных процессах.*

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): *Деятельность Эмитента не требует наличия специальных разрешений (лицензий), поэтому отсутствуют риски, связанные с продлением действий таких разрешений и лицензий.*

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: *Эмитент не несет ответственности по долгам третьих лиц. Дочерние общества не создавались.*

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

- ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» (57,58%).

- ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии» (25,30%).

Возможность потери вышеуказанных потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) отсутствует, так как данные потребители являются участниками Эмитента.

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

IV. Подробная информация об эмитенте

4.1. История создания и развитие эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование:

на русском языке: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»*

на английском языке: *«AiRUnion»*

Сокращенное фирменное наименование:

на русском языке: *ООО «ЭйрЮнион»*

Фирменное наименование Эмитента зарегистрировано как товарный знак.

Свидетельство о регистрации №292460 зарегистрировано в государственном реестре товарных знаков Федеральной службы по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам 18 июля 2005года.

В течение времени существования Эмитента изменялось его фирменное наименование.

Предшествующие фирменные наименования Эмитента:

1. Полное фирменное наименование:

на русском языке: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрБридж»*

на английском языке: *«AirBridge»*

Сокращенное фирменное наименование:

на русском языке: *ООО «ЭйрБридж»*

на английском языке: *«AB»*

Организационно-правовая форма: *общество с ограниченной ответственностью*

Дата и основание: *29.09.2004 г. при учреждении эмитента*

2. Полное фирменное наименование:

на русском языке: *Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»*

на английском языке: *«AiRUnion»*

Сокращенное фирменное наименование:

на русском языке: *ООО «ЭйрЮнион»*

Организационно-правовая форма: *общество с ограниченной ответственностью*

Дата изменения: *12.08.2005 г.*

Основание изменения: *Решение общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрБридж», Протокол № 4 от 04.08.2005 года.*

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1047796724634*

Дата регистрации: *29.09.2004*

Наименование регистрирующего органа в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: *Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве*

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: *С даты государственной регистрации Эмитента (29.09.2004 г.) по настоящее время.*
Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

В конце 2004 г. Минтранс России, Росимущество и Росавиация поддержали создание партнерства авиакомпаний – открытых акционерных обществ «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» и «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии».

В 2005 году в состав партнерства вошли также открытые акционерные общества «Авиакомпания «Самара», «Сибавиатранс» и «Омскавиа». В настоящее время ведутся переговоры о вступлении в партнерство новых участников.

Организацию взаимодействия обеспечивает специально созданное общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион», учредителями которого являются ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» и ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии».

Цель создания эмитента: *В соответствии с Уставом Эмитента (п. 4.1. статьи 4) основной целью создания Общества является извлечение прибыли.*

Основные цели создания и функционирования Эмитента является предоставление консультационных услуг для:

1) Развития рынка авиатранспортных услуг в Российской Федерации:

Повышение доступности и привлекательности авиатранспорта за счет:

- расширения маршрутных предложений и повышения интенсивности воздушных сообщений между регионами РФ,*
- формирования связанной, эффективной маршрутной сети, покрывающей всю территорию РФ, на базе нескольких узловых аэропортов,*
- сдерживания роста стоимости перевозок, снижения косвенных расходов, повышения эффективности использования парка и провозных емкостей,*
- расширения клиентской базы, привлечения дополнительных целевых аудиторий, выполнения социально-ориентированных программ,*
- повышения качества перевозок и расширения спектра сервисных услуг,*
- создания позитивного имиджа Авиакомпаний как универсального, безопасного, высокотехнологичного и комфортного перевозчика.*

2) Углубления интеграции российской авиации в мировую транспортную систему за счет:

- формирования в регионах РФ крупных транспортных узлов, привлекательных для развития новых международных сообщений с РФ,*
- использования географических возможностей и коммерческого потенциала узловых аэропортов РФ для организации международных транзитных и трансферных потоков через РФ,*
- более полной реализации действующих и получения новых коммерческих прав российской стороны в международных соглашениях в области авиации,*
- усиления конкурентоспособности Авиакомпаний в международном сообществе авиаперевозчиков,*
- внедрения на российском рынке авиаперевозок передовых коммерческих, информационных, перевозочных технологий и стандартов,*

3) Повышения собственной эффективности бизнеса Авиакомпаний за счет:

- минимизации управленческих и общехозяйственных расходов участников,*
- повышения инвестиционной привлекательности деятельности участников в целях реновации фондов и технологий,*

В соответствии с Уставом Эмитента Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- деятельность воздушного пассажирского транспорта, подчиняющегося расписанию, включая деятельность по подготовке расписания полетов участников Общества, управление полетами, организация продаж перевозок;*
- деятельность воздушного транспорта, не подчиняющегося расписанию, включая планирование чартерных программ, продажу чартеров, управление полетами;*

- аренда воздушного транспорта с экипажем или без экипажа;
- иная вспомогательная деятельность воздушного транспорта, включая деятельность по обеспечению полетов;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, включая консультирование по вопросам управления маркетингом, предоставление услуг по обеспечению связей с общественностью, предоставление иных услуг, связанных с управлением участниками Общества;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ, в том числе не предусмотренные Уставом.

Сделки, совершаемые Обществом и выходящие за пределы определенной Уставом деятельности, но не противоречащие законодательству РФ, действительны.

Общество в установленном порядке участвует во внешнеэкономической деятельности и вправе проводить все виды внешнеэкономических операций в соответствии с действующим законодательством.

Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется законодательными актами, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

Миссия эмитента: *Внутренними документами Эмитента не определена Миссия Эмитента.*

Эмитент создан по решению двух учредителей:

- 1) ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии», в лице генерального директора Абрамовича Б.М. – 51 % уставного капитала, 5 100 рублей;
- 2) ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии», в лице И.о. генерального директора Яновского С.Б. – 49 % уставного капитала, 4 900 рублей;

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9;*

номер телефона: *(3912) 581-644; 911-619;*

номер факса: *(3912) 911-606*

адрес электронной почты: *dmutovin@krasair.ru; aledyshev@krasair.ru*

адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *www.krasair.ru*

Специальное подразделение Эмитента по работе с участниками и инвесторами не создавалось.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7714570665

4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы и представительства отсутствуют.

4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно ОКВЭД:

62.10.1

62.20.1

62.20.3

71.23

74.14

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основная, т.е. преобладающая и имеющая приоритетное значение для Эмитента хозяйственная деятельность - консалтинговые и управленческие услуги, осуществляется в пользу авиакомпаний-партнеров на основании договоров возмездного оказания услуг между ООО «ЭйрЮнион» и авиакомпаниями-партнерами. Такая деятельность эмитента осуществляется в следующих областях:

- 1) Юридическое обеспечение,*
- 2) Формирование и управление парком воздушных судов, его обновление,*
- 3) Маркетинговая деятельность,*
- 4) Коммерческая деятельность,*
- 5) Международная деятельность,*
- 6) Корпоративная экономика и бюджет,*
- 7) PR- деятельность,*
- 8) Финансовая деятельность, включая организацию взаиморасчетов,*
- 9) Обслуживание пассажиров,*
- 10) Лицензионная, сертификационная, страховая деятельность,*
- 11) Перспективное развитие бизнеса,*
- 12) Деятельность в области информационных технологий,*
- 13) Функционирование систем бухгалтерского, налогового учета, эффективности систем внутреннего контроля,*
- 14) Экономическая безопасность.*

Доля выручки эмитента от основной хозяйственной деятельности в общей сумме полученных за соответствующий отчетный период доходов эмитента:

Год	Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), тыс.руб.	Доля от общего объема выручки, %
2000	-(*)	-(*)
2001	-(*)	-(*)
2002	-(*)	-(*)
2003	-(*)	-(*)
2004	6300	100
6 месяцев 2005	61120	100

(*) - информация за 2000 - 2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

В соответствии с тем, что эмитент оказывает свои услуги по договорам о возмездном оказании услуг и агентским договорам, можно выделить следующих потребителей услуг с разбивкой по объемам выручки за 1 полугодие 2005 года.

Обслуживаемый контрагент	Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), руб.	Доля от общего объема выручки, %
ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»	15 461 303	25,30
ОАО «Авиакомпания «Омскавиа»	2 175 465	3,56
ОАО «Авиакомпания «Самара»	5 223 212	8,55
ОАО «Авиакомпания «Красноярские Авиалинии»	35 194 811	57,58
ОАО «Сибирская авиатранспортная компания»	1 815 150	2,97
ЗАО «Сирена-Трэвел»	1 250 541	2,05
Итоги	61 120 483	100

Описание изменений размера выручки Эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: *В связи с тем, что эмитент начал свою деятельность в сентябре 2004 года, данных для сравнения изменений выручки по периодам не имеется.*

Эмитент осуществляет свою основную хозяйственную деятельность только в России.

Сезонный характер деятельности Эмитента: *Поскольку основная деятельность эмитента зависит от деятельности авиакомпаний, то фактически присутствует сезонная составляющая. Авиаперевозки подвержены сезонности, т.е. в 1 квартале года, объемы перевозок невысокие, но уже к концу 2 квартала активность возрастает и наступает «пиковый» сезон, наиболее высокие показатели наблюдаются в 3 квартале года, ближе к 4 кварталу активность спадает и начинается, так называемый, «низкий» сезон.*

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

Виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов объема реализации (выручки) Эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет, а также за последний заверченный отчетный период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг: *Основным видом конечной продукции эмитента является предложение взвешенных управленческих решений в вышеуказанных областях деятельности авиакомпаний-партнеров. Такие решения предлагаются на основе всестороннего анализа, с учетом интересов, как отдельных авиакомпаний-партнеров, так и объединенной маршрутной сети в целом. Управленческие решения касаются как оперативных, так и стратегических интересов авиакомпаний-партнеров. К стратегическим решениям относятся: планы по развитию бизнеса авиаперевозок глубиной от года и далее в области маршрутной сети и расписания, управления флотом воздушных судов, маркетинга и продажи, привлечения инвестиций и т.п. К оперативным решениям относятся: планирование и исполнение текущих бюджетов, расписания и производственных программ, организация текущих продаж и взаиморасчеты. Кроме того, продуктами деятельности эмитента являются разработанные им для своих клиентов технологии, стандарты и процедуры (коммерческие, производственные, сервисные, финансово-учетные и т.д.), а так же применяемые для этого программные комплексы. Обобщенно направления деятельности можно выделить в следующие услуги:*

- *деятельность воздушного пассажирского транспорта, подчиняющегося расписанию, включая деятельность по подготовке расписания полетов участников Общества, управление полетами, организация продаж перевозок;*
- *деятельность воздушного транспорта, не подчиняющегося расписанию, включая планирование чартерных программ, продажу чартеров, управление полетами;*
- *аренда воздушного транспорта с экипажем или без экипажа;*
- *иная вспомогательная деятельность воздушного транспорта, включая деятельность по обеспечению полетов;*
- *консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, включая консультирование по вопросам управления маркетингом, предоставление услуг по обеспечению связей с общественностью, предоставление иных услуг, связанных с управлением участниками Общества;*
- *обеспечение взаимодействия авиакомпаний на основании заключенных хозяйственных договоров между авиакомпаниями,*
- *исполнение процедур и технологий информационного обмена, документооборота,*
- *проведение регулярного анализа производственно-коммерческой и финансовой деятельности авиакомпаний.*
- *иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ, в том числе не предусмотренные настоящим Уставом.*

Наименование показателя	2004 год (*)	6 месяцев 2005 г.
Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), руб.	6 300 000	61 120 483
Доля от общего объема выручки, %	100	100

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Общая структура себестоимости Эмитента по указанным статьям в процентах от общей себестоимости:

Наименование статьи затрат	2004 год	6 месяцев 2005 г.
Сырье и материалы, %	2,69	1,06
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0,00	0,00
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	28,64	21,69
Топливо, %	0,00	0,00
Энергия, %	0,00	0,15
Затраты на оплату труда, %	42,33	55,18
Проценты по кредитам, %	0,00	0,00
Арендная плата, %	0,00	0,28
Отчисления на социальные нужды, %	15,25	13,87
Амортизация основных средств, %	0,81	0,54
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0,02	0,00
Прочие затраты (пояснить), %	10,26	7,23
Основные средства стоимостью до 10т.р., %	7,44	2,77
амортизация по нематериальным активам, %	0,00	0,00
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0,00	0,00
обязательные страховые платежи, %	0,00	0,11
представительские расходы, %	1,49	1,28
иное, %	1,33	3,07
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100,00	100,00
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	74,27	111,16

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

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

Бухгалтерская отчетность и расчеты осуществлены в соответствии с Учетной политикой предприятия, осуществляемой в соответствии с п.2 Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10 (утвержденному Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 мая 1999 г. N 33н «Об утверждении

Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99»(с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г.), а также в соответствии с положениями и нормами, содержащимися в налоговом законодательстве.

4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики Эмитента

Основным видом деятельности Эмитента является консультирование фирм заказчиков нерегулярных рейсов по вопросам коммерческой деятельности и управления, включая консультирование по вопросам управления маркетингом, предоставление услуг по обеспечению связей с общественностью с целью оптимизации работы авиакомпаний.

В связи с данным видом деятельности поставщики и импорт у Эмитента отсутствуют.

4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых Эмитент осуществляет свою деятельность: Под рынком сбыта продукции эмитента понимается спрос авиакомпаний консалтинговые и управленческие услуги Эмитента. Объем сбытового рынка характеризует не само количество авиакомпаний-потребителей услуг, а объем производимой ими транспортной продукции. Т.к. именно от него формируется доходная база эмитента. Минимальный рынок сбыта услуг эмитента гарантирован спросом пяти авиакомпаний-партнеров по альянсу, поскольку решение о таком сотрудничестве с ООО «ЭйрЮнион» одобрено собственниками этих авиакомпаний, в том числе теми, кто непосредственно осуществляет менеджмент во всех авиакомпаниях-партнерах, и ООО «ЭйрЮнион». Оборот бизнеса авиакомпаний-партнеров неуклонно растет, расширяя доходную базу эмитента.

Кроме этого, на рынке существует ряд региональных средних и мелких авиакомпаний, нуждающихся в подобного рода услугах. Число таких потенциальных клиентов составляет сегодня не менее 15-20 авиакомпаний. Более того, многие из них, не имея самостоятельной перспективной ниши на рынке перевозок, и не располагая достаточными управленческими ресурсами, ищут партнерства с крупными перевозчиками или их союзами во избежание собственного банкротства. Ввиду неизбежного сокращения числа операторов авиационного рынка в России под давлением конкуренции и мер государственного регулирования, ожидается, что большинство мелких перевозчиков пожелают войти в число авиакомпаний-партнеров, которым ООО «ЭйрЮнион» оказывает консультационные услуги и предоставляет управленческие решения, или влиться в одну из крупных авиакомпаний.

В этом случае ожидается, что объем реализации услуг эмитента за период 2006-2010г. будет ежегодно возрастать на 20-30 %. Причем порядка 7% из них будет обеспечено за счет роста объемов бизнеса пяти существующих клиентов, а остальное – за счет расширения клиентской базы (присоединения к альянсу новых авиакомпаний и оказания отдельных услуг авиакомпаниям вне партнерства и не в ущерб ему).

Следует отметить, что предложение профессиональных консалтинговых услуг в сфере воздушного транспорта в России весьма ограничено. Тем более сложно, получить консультации «практикующих» менеджеров, или же такие менеджеры не являются независимыми консультантами, принадлежат к одной из работающих на рынке компаний, и по сему официальных услуг не оказывают. Получить же не просто разовый консалтинг, а длительное сопровождение авиационных проектов на российском рынке – практически невозможно. Эмитент как раз занимает такую нишу на рынке, которая позволяет ему позиционироваться в качестве нейтрального (обслуживающего несколько перевозчиков) консультанта и оператора авиационного бизнеса. Предполагается, что услуги эмитента будут востребованы не крупными игроками рынка (как правило, они конкурируют с авиакомпаниями-партнерами или решают подобные задачи внутри своих структур), а именно мелким и средним авиационным и «околоавиационным» бизнесом, по отношению к которому авиакомпании-партнеры не выступают в роли конкурентов, а эмитент является абсолютно нейтральным.

Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт Эмитентом его продукции (работ, услуг): Основные негативные факторы – аналогичные негативным факторам авиационной промышленности, т.е. сезонность авиаперевозок.

Возможные действия Эмитента по уменьшению вышеуказанных факторов:

Сезонность авиaperевозок. Производственные мощности отрасли, позволяющие удовлетворять летние пиковые нагрузки, являются избыточными в «низком» сезоне - не менее 7 месяцев в году. Односторонний характер сезонной загрузки снижает процент использования предоставленных провозных емкостей до 75-85% даже в периоды наиболее высокого спроса. Этот фактор трудно преодолить, и в равной степени воздействует на все авиакомпании мира. Преимущества против этого фактора имеют крупные перевозчики с развитыми маршрутными сетями, способные адаптировать структуру своих авиалиний под сезонные настроения рынка. Влияние этого фактора компенсируется гибкой, сезонной тарифной политикой, позволяющей максимизировать доходы и эксплуатацией объединенной маршрутной сети.

4.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии).

Лицензии отсутствуют.

4.2.7. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями.

Эмитент не создавал дочерние компании с привлечением инвестиций третьих лиц для достижения определенных целей.

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

Сведения не предоставляются, так как Эмитент не является инвестиционным фондом или страховой организацией.

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

Сведения не представляются, так как Эмитент не осуществляет добычу полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, и не имеет дочерних или зависимых обществ.

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

Сведения не предоставляются, так как Эмитент не оказывает услуги связи.

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

Деятельность Эмитента не связана с производством продукции.

Планы будущей деятельности эмитента связаны главным образом с развитием авиационного бизнеса авиакомпаний-клиентов. Эмитент заинтересован в успешности своих клиентов на авиационном рынке, росте объемов продаж и эффективности авиакомпаний. По этому деятельность эмитента будет и впредь направлена на развертывание маршрутной сети авиакомпаний - партнеров, формирование узловых пересадочных центров (хабов), совершенствование системы продаж, улучшение качества продукта, привлечение инвестиций для реновации фондов, выстраивание внешних партнерских связей. Эти задачи будут решаться в форме отдельных тематических проектов, но не для каждого перевозчика в отдельности (что было бы не целесообразно), а под объемы всех авиакомпаний- партнеров.

Важным стратегическим направлением деятельности эмитента станет обеспечение международной интеграции авиакомпаний-партнеров с крупнейшими операторами и

главными узловыми центрами мировой авиационной индустрии: выход на высокодоходные рынки международных перевозок, и в частности, рынок трансроссийского транзита пассажиров и грузов. Доля международных перевозок в структуре бизнеса авиакомпаний-партнеров с нынешних 15% должна увеличиться к 2010г. до 55-60%.

До настоящего времени, ООО «ЭйрЮнион» намеренно не проводил активного маркетинга, направленного на расширение круга своих клиентов. Данный этап необходим прежде всего для отработки технологии взаимодействия Эмитента с пятью первыми клиентами. Данный этап продлится предположительно до конца первого квартала 2006г., после чего эмитент намерен активизировать свое предложение для широкого круга потенциальных клиентов. При этом, им будут предлагаться уже опробованные, работающие управленческие технологии и решения.

Для действительных членов партнерства (как действующих, так и вновь присоединившихся авиакомпаний) будет предоставляться полный комплекс услуг по управлению бизнесом. Для ассоциированных членов партнерства, а так же для отдельных сторонних клиентов (в числе их могут быть как авиакомпании, так и аэропорты, агентства, корпоративные заказчики и др.), ООО «ЭйрЮнион» сможет предлагать отдельные виды или ограниченный набор услуг:

- консультации (включая тематические исследования, бизнес-планы, обоснования и т.п.),
- готовые технологические решения (по продажам, перевозкам, взаиморасчетам, учету и т.п.),
- нормативные документы (положения, инструкции, технологии),
- партнерские контакты и рекомендации.

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

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

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Дочерних и/или зависимых обществ Эмитент не имеет.

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

4.6.1. Основные средства

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации руб.
---	--	------------------------------------

Отчетная дата: 1 января 2005 г. (*)

Машины и оборудование	1 393 551	38 717
Производственный и хозяйственный инвентарь	421 697	11 335
Транспортные средства	784 403	18 676
Итого:	2 599 650	68 728

Отчетная дата: 1 июля 2005 г.

Машины и оборудование	2 550 094	226 324
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 057 689	63 968
Транспортные средства	784 403	74 705
Итого:	4 392 186	364 997

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: *линейный*.

Переоценка основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, с даты государственной регистрации Эмитента, не проводилась. В учетной политике Эмитента переоценка основных средств не предусмотрена.

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: *данные планы отсутствуют.*

Сведения обо всех фактах обременения основных средств Эмитента: *обременение основных средств Эмитента отсутствует.*

V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1.1. Прибыль и убытки

Динамика показателей, характеризующих прибыльность и убыточность Эмитента:

Наименование показателя	2000 год	2001 год	2002 год	2003 год	2004 год
Выручка, тыс.руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	6300
Валовая прибыль, тыс.руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-2182
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс.руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-2372
Рентабельность собственного капитала, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (**)
Рентабельность активов, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-41,51
Коэффициент чистой прибыльности, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-37,65
Рентабельность продукции (продаж), %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-34,63
Оборачиваемость капитала, раз	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-(**)
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс.руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	2372
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	41,51

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная ФСФР России.

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

(**) – Данный показатель не рассчитывается, по причине отрицательного значения собственного капитала.

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

Экономический анализ прибыльности/убыточности Эмитента не приводятся. Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 29.09.2004 г., в связи с чем отсутствует база для анализа динамики приведенных показателей.

Причины, которые, по мнению органов управления Эмитента, привели к убыткам/прибыли Эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности за 2004 год:

Убыток отчетного года составил 2 372 тыс. рублей.

Во многом это обусловлено тем, что Эмитент был образован в конце отчетного года, в сентябре месяце и превышение расходной части над доходной объясняется значительными организационными расходами организации на стадии становления.

Доходы от оказания услуг в части консультирования по различным вопросам коммерческой деятельности и управления были получены Эмитентом только в декабре отчетного года. В то же время расходная часть организации (организационные, материальные расходы, командировочные расходы, заработная плата работников и отчисления с нее, расходы по аренде помещений, прочие расходы в виде налога на имущество, оплаты услуг банков) формировалась, начиная с момента регистрации, в течение всего четвертого квартала. Одним из факторов, обусловившим получение Эмитентом отрицательного финансового результата, явились расходы по обычным видам деятельности в виде единовременных расходов, порядка 630 тыс. рублей, по списанию стоимости основных средств, в части компьютерной,

организационной техники, мебели и др. стоимостью менее 10 тыс. руб., которые являются необходимыми и обоснованными для всех, вновь создаваемых организаций.

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

По мнению органа управления Эмитента, на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) от основной деятельности, оказали влияние следующие факторы:

Наименование факторов	Оценка влияния на изменение размера выручки и прибыли от основной деятельности				
	2000	2001	2002	2003	2004
совокупный объем продаж (оборот) всех клиентов Эмитента	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	100

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Оценка влияния, которое, по мнению органов управления Эмитента, оказал приведенный фактор на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента: *Эмитент осуществляет свою деятельность менее года, по этому говорить о сравнительных изменениях выручки и прибыли нельзя.*

Стоимость услуг и объем выручки эмитента зависят от объемов продаж и успешности бизнеса авиакомпаний, которым эмитент оказывает свои услуги. Главным фактором, определяющими объем выручки и прибыль эмитента является совокупный объем продаж (оборот) всех его клиентов. Расходы эмитента, в основном носят постоянный характер (аренда, связь, оборудование заработная плата и налоги). Зависимость расходов эмитента от объема оказываемых услуг является прямой но не линейной – чем выше объем услуг и выручка, тем ниже доля постоянных расходов и выше рентабельность. При этом, очевидно, существует минимальный уровень сбыта, при котором деятельность эмитента может быть рентабельной. Следует отметить, что сегодняшние объемы услуг эмитента уже превышают этот минимальный уровень. В дальнейшем планируется только рост объемов услуг, совершенствование технологий управления, нацеленное на снижение собственных издержек ООО «ЭйрЮнион». В следствие высокой зависимости результатов деятельности эмитента от бизнеса «подопечных» компаний, в данном разделе следует также указать факторы, определяющие объемы бизнеса авиакомпаний.

Пять последних лет работы авиаперевозчиков сопровождалось постоянным ростом эксплуатационных издержек - себестоимости перевозок. Главные составляющие роста: авиатопливо, техническое обслуживание и ремонт авиатехники, аэронавигационные и аэропортовые сборы. Особенно ощутимым был рост цены топлива. Рост остальных цен на ресурсы на протяжении этого периода был достаточно равномерным. Повышением тарифов авиакомпаниям приходилось, хоть и с некоторым запозданием, компенсировать опережающий рост издержек. С 2001 года и по сей день все больший вес в себестоимости приобретают затраты, связанные с реновацией, модернизацией, поддержанием летной годности парка воздушных судов и двигателей. Объемы лизинговых накопываются пропорционально количеству вновь вводимых в эксплуатацию судов. Эти платежи, как и условия лизинга не адекватны сроку эксплуатации воздушных судов, по этому значительно «утяжеляют» себестоимость перевозок. В то же время, избыток провозных емкостей на рынке и гиперконкуренция, не позволяли авиакомпаниям в должной степени возместить растущие затраты через тарифы. Вследствие этого отрасль, как и абсолютное большинство авиакомпаний, не имевших доступа к не эксплуатационным финансовым источникам, оставалась убыточной.

Конъюнктура авиационного рынка сбалансировалась только в 2005 году, и в дальнейшем, в связи не восполняемым выбытием устаревших провозных емкостей прогнозируется подорожание всех видов авиа услуг в РФ. По этому рост тарифов, особенно в периоды максимального сезонного спроса, неизбежен. Таким образом, складывается ситуация, когда доходность авиаперевозок будет повышаться. При этом некоторые авиакомпании, возможно, станут меньше летать, но при этом больше зарабатывать. В такой ситуации, крупные перевозчики, нацеленные на развитие, смогут финансировать программы обновления фондов, повысить свою

инвестиционную привлекательность и стать устойчиво рентабельными. С точки зрения эмитента, удорожание авиационного бизнеса в целом для него выгодно. Крупные авиакомпании или их союзы при этом вряд ли будут терять объемы перевозок: в отрасли сложилась устойчивая тенденция перераспределения рынка в пользу наиболее сильных и универсальных – сетевых перевозчиков.

5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность Эмитента:

Наименование показателя	2000	2001	2002	2003	2004
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-5437
Индекс постоянного актива	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-1,30
Коэффициент текущей ликвидности	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0,33
Коэффициент быстрой ликвидности	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0,21
Коэффициент автономии собственных средств	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0,42

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная ФСФР России.

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности Эмитента, достаточности собственного капитала Эмитента для исполнения краткосрочных обязательств на основе экономического анализа динамики приведенных показателей: *Экономический анализ ликвидности и платежеспособности Эмитента не приводятся. Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 29.09.2004 г., в связи с чем отсутствует база для анализа динамики приведенных показателей.*

5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

За 2004 год:

а) Размер уставного капитала эмитента, руб.: **10 000**

Размера уставного капитала, приведенного в настоящем разделе, соответствует Уставу Эмитента.

б) общая стоимость долей эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких долей от уставного капитала эмитента: **таких долей нет**

в) размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента, руб.: **0**

г) размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью долей общества за счет продажи долей по цене, превышающей номинальную стоимость, руб.: **0**

д) размер нераспределенной чистой прибыли эмитента, руб.: **-2372000**

е) размер средств целевого финансирования эмитента, включающий суммы средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения, средств, поступивших от других организаций и лиц, бюджетных средств и др., руб.: **0**

ж) общая сумма капитала эмитента, руб.: **-2362000**

Структура и размер оборотных средств Эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью Эмитента:

Оборотные средства:

	2000		2001		2002		2003		2004	
	тыс. руб.	%								
Запасы	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	601	22,77
В том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	501	18,98
животные на выращивании и откорме	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
готовая продукция и товары для перепродажи	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
товары отгруженные	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
расходы будущих периодов	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	100	3,79
прочие запасы и затраты	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	332	12,58
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
В том числе:										
покупатели и заказчики	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	1687	63,93
В том числе:										
покупатели и заказчики	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	334	12,66
Краткосрочные финансовые вложения	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
Денежные средства	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	19	0,72
Прочие оборотные активы	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
ИТОГО	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	2639	100

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Источники финансирования оборотных средств Эмитента:

	2000		2001		2002		2003		2004	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс.руб	%
Собственный капитал (капитал и резервы за вычетом внеоборотных активов)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	-5437	-206,03
Долгосрочные заемные средства	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	1	0,04
Краткосрочные заемные средства	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	3018	114,36
Кредиторская задолженность	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	5057	191,63
Прочие источники	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0	0
Итого источники финансирования	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	2639	100

(*) - информация за 2000-2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Источники финансирования оборотных средств Эмитента (собственные источники, займы, кредиты): *на первоначальном этапе – займы, в дальнейшем – собственные средства*

Политика Эмитента по финансированию оборотных средств:

Увеличение объемов получаемой выручки.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств:

Сокращение доли заемных средств в незначительной степени.

Оценка вероятности появления таких факторов: *Вероятность их возникновения оценивается как возможные.*

5.3.2. Финансовые вложения эмитента

Сведения не указываются, так как на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет финансовых вложений.

5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Сведения не указываются, так как на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет нематериальных активов.

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

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 29.09.2004 г.

Политика эмитента в области научно-технического развития и затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств, отсутствуют.

Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности.

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Поскольку сферой деятельности эмитента является управление авиационным бизнесом, рассмотрим основные тенденции авиатранспортного рынка РФ.

Результаты работы гражданской авиации последних трех лет однозначно свидетельствуют: авиационный рынок вышел из почти десятилетнего кризиса, и будет прирастать в объемах со средним темпом 5-7% в год.

Среди главных факторов, определивших такие тенденции рынка, можно выделить:

- *общий рост доходов и накоплений населения, особенно в категории «среднего класса» – основного потенциального авиа пассажира,*
- *расширение целевого потребительского сегмента (с 0,9% в 1998г. до 3,5% населения РФ в 2003г.),*
- *развитие межрегиональной интеграции бизнеса (в т.ч. среднего и мелкого), порождающее авиационную подвижность,*
- *рост объемов бюджетного финансирования льготных и специальных перевозок,*
- *снижение провозного потенциала отрасли (списание парка), исчезновение с рынка явно избыточного предложения,*
- *истощение всех видов ресурсов у авиакомпаний, приведение степени и форм конкуренции в соответствие с реальными возможностями перевозчиков,*
- *в РФ постепенно формируется системная маршрутная сеть. В основном за счет узловых или мультирегиональных сетей крупных авиакомпаний либо объединений авиакомпаний, которые выстраиваются на базе распределительных центров-хабов. Это чрезвычайно важно, поскольку расширение сети маршрутов генерирует новые потоки, а узловая система концентрации и перераспределения потоков существенно снижает риски авиакомпаний и повышает занятость емкостей,*
- *государство будет и далее освобождаться от своих активов в перевозочной сфере и инфраструктурном бизнесе гражданской авиации,*
- *государство намерено к 2010г. полностью либерализовать рынок авиaperевозок, сохранив за собой лишь ряд необходимых функций надзора в сфере безопасности и качества, а так же международного регулирования.*

Таким образом, в 2005г. спрос и предложение на рынке перевозок сбалансировались. При существующем, крайне низком темпе реновации парка, убывание провозного потенциала отрасли в 2005-2010г. составит 4-5% в год, что на фоне растущего спроса приведет сначала к «уплотнению» загрузки, а затем, к дефициту воздушных перевозок. Это непременно вызовет существенное удорожание услуг воздушного транспорта. Для устранения этого дефицита, перевозчикам потребуется ускорить воспроизводство авиатехники, что невозможно при существующей сегодня финансовой отдаче в этом бизнесе.

Дефицит предложения, в свою очередь повысит доходность перевозок, а высокая доходность создаст источник для реновации. Ожидается, что доход на 1 пасс.км в среднем по отрасли к 2008г. может вырасти с 1,5 до 2,2-2,5 руб. (повышение тарифа исключая инфляцию).

На этом фоне продолжиться передел рынка в пользу наиболее крупных игроков, чье лидерство уже бесспорно. В этом переделе наилучшие позиции у «системных», «сетевых» перевозчиков, опирающихся не на отдельные линии, а обслуживающих широкие, интегрированные маршрутные сети (в России этим отличаются «Аэрофлот», «Сибирь», «Пулково» и «КрасЭйр».) Другие авиакомпании будут вынуждены либо строить подобные стратегии, либо примыкать к существующим. Процесс укрупнения и «отмирания лишних» авиакомпаний продолжится. Ожидается, что к 2008-2010 г. федеральное значение будут иметь 5-7 авиакомпаний, другие 40-50 останутся локальными или специализированными (с корпоративной или чартерной ориентацией).

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:

В конце 2004 г. Минтранс России, Росимущество и Росавиация поддержали создание партнерства авиакомпаний – открытых акционерных обществ «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» и «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии».

В 2005 году в состав членов авиакомпаний-партнеров вошли также открытые акционерные общества «Авиакомпания «Самара», «Сибавиатранс» и «Омскавиа». В настоящее время ведутся переговоры о вступлении в партнерство новых участников.

Организацию взаимодействия обеспечивает специально созданное общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион» (Эмитент), учредителями которого являются ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» и ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии». Результаты деятельности авиакомпаний-партнеров на фоне отрасли за истекший 3-летний период выглядят более чем убедительно по большинству объемных и качественных показателей.

При сохранении умеренно конкурентной среды в отрасли и отсутствии дестабилизирующих воздействий не рыночного характера (государственное регулирование и т.п.), авиакомпании-партнеры, обладающие выигрышной стратегией, и уже создавшие задел для дальнейшего развития, имеют хорошие шансы укрепить свои лидирующие позиции на рынке перевозок.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):

В целом, результаты деятельности Эмитента оцениваются как удовлетворительные. В числе основной причины, обосновывающей полученные результаты деятельности эмитента можно выделить увеличение объема реализации услуг эмитента, что обусловлено увеличением спроса авиакомпаний на консалтинговые и управленческие услуги эмитента.

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности:

Предложение профессиональных консалтинговых услуг в сфере воздушного транспорта в России достаточно ограничено. Еще более сложно получить консультации «практикующих» менеджеров, или же такие менеджеры не являются независимыми консультантами, принадлежа к одной из работающих на рынке компаний, и по этой причине официальных услуг не оказывают. Получить же не просто разовый консалтинг, а длительное сопровождение авиационных проектов на российском рынке – практически невозможно. Эмитент как раз занимает такую нишу на рынке, которая позволяет ему позиционироваться в качестве нейтрального (обслуживающего несколько перевозчиков) консультанта и оператора авиабизнеса. Предполагается, что услуги эмитента будут востребованы не крупными игроками рынка (как правило, они конкурируют с авиакомпаниями-партнерами или решают подобные задачи внутри своих структур), а именно мелким и средним авиационным и «околоавиационным» бизнесом, по отношению к которому авиакомпании-партнеры – не конкуренты, а эмитент является абсолютно нейтральным.

В целом, результаты деятельности Эмитента оцениваются как удовлетворительные.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Вышеуказанные факторы и условия создают все необходимые предпосылки для обеспечения Эмитента стабильной выручкой на ближайшую перспективу.

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

Расширение клиентской базы (присоединение к партнерству новых авиакомпаний и оказания отдельных услуг авиакомпаниям вне партнерства). Число таких потенциальных клиентов составляет не менее 15-20 авиакомпаний.

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

Предоставление своим клиентам полного комплекса услуг по управлению бизнесом.

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 периода, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

Уменьшение количества авиакомпаний в России, что приведет к сокращению клиентской базы Эмитента. Вероятность наступления таких событий оценивается как маловероятная.

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом:

К конкурентам Эмитента по основным видам деятельности можно отнести исключительно авиакомпании России:

- ОАО «Аэрофлот – Российские международные авиалинии»;***
- ОАО «Авиакомпания «Сибирь»;***
- ФГУАП «Пулково»;***
- ОАО «Авиакомпания "ЮТэйр»;***
- ОАО «Трансаэро».***

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

1) Длительное сопровождение авиационных проектов на российском рынке.

2) Предоставление полного комплекса услуг по управлению бизнесом.

Данные факторы повышают конкурентоспособность Эмитента, по сравнению с организациями, оказывающими разовый консалтинг.

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

Расширение клиентской базы. Вероятность наступления данных событий оценивается позитивно.

Указанная информация представлена в соответствии с мнением органа управления Эмитента.

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

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Органами управления эмитента (далее – Общество), в соответствии с его Уставом, являются:

- *Общее собрание Участников Общества;*
- *Единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор).*
- Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.*

Компетенция общего собрания участников эмитента в соответствии с его Уставом:

В соответствии с п. 10.2. статьи 10 Устава эмитента к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества относятся:

- 1) определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
- 2) изменение устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;*
- 3) внесение изменений в учредительный договор;*
- 4) избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;*
- 5) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;*
- 6) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между Участниками Общества;*
- 7) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);*
- 8) принятие решения о размещении обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;*
- 9) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;*
- 10) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;*
- 11) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;*
- 12) принятие решения о создании филиалов и открытии представительств Общества;*
- 13) избрание единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества и досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации (далее – «Управляющая организация») или индивидуальному предпринимателю (далее – «Управляющий»), утверждение такой Управляющей организации (Управляющего) и условий договора с ней (ним);*
- 14) принятие решений о совершении сделок, в которых имеется заинтересованность в случаях, предусмотренных статьей 45 Закона РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью»;*
- 15) использование резервного фонда и иных фондов Общества;*
- 16) определение перечня документов, подлежащих обязательному хранению в Обществе;*
- 17) решение иных вопросов, предусмотренных Законом.*

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников общества, не могут быть переданы на решение исполнительного органа (Генерального директора) Общества.

Компетенция единоличного исполнительного органа эмитента в соответствии с его Уставом:

В соответствии с п. 11.3. статьи 11 Устава эмитента Генеральный директор:

- *без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;*
- *выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;*

- *издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;*
- *рассматривает текущие и перспективные планы работ;*
- *утверждает штатное расписание Общества, назначает руководителей филиалов и представительств;*
- *утверждает договорные тарифы на услуги и продукцию Общества;*
- *распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных действующим законодательством, настоящим Уставом и Общим собранием участников;*
- *утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Общества, за исключением документов, утверждение которых отнесено настоящим уставом к компетенции Общего собрания участников;*
- *организует ведение бухгалтерского учета;*
- *осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством к компетенции Общего собрания участников Общества.*

Кодекс корпоративного поведения (управления) Эмитента или иной аналогичный документ, отсутствует.

Внутренние документы, регулирующие деятельность органов Эмитента, Эмитентом не принимались.

Адрес страницы с сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава Эмитента: www.krasair.ru

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

Органами управления эмитента (далее – Общество), в соответствии с его Уставом, являются:

- *Общее собрание Участников Общества;*
- *Единоличный исполнительный орган (генеральный директор).*

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор):

Маловечкин Александр Иванович

год рождения: ***1960***

сведения об образовании: ***высшее***

должности за последние 5 лет:

Период: ***2000 - 2002***

Организация: ***ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»***

Должность: ***бортинженер воздушного судна***

Период: ***2002 - 2002***

Организация: ***ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»***

Должность: ***заместитель начальника службы представительств***

Период: ***2002 – 2003***

Организация: ***ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»***

Должность: ***заместитель начальника Центра управления полетов***

Период: ***2003 – 2004***

Организация: ***ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»***

Должность: ***помощник первого заместителя генерального директора***

Период: ***2004 – 2005***

Организация: ***ООО «ЭйрЮнион»***

Должность: ***помощник генерального директора***

Период: ***2005 – по настоящее время***

Организация: **ООО «ЭйрЮнион»**
Должность: **генеральный директор**

доля участия в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**
доля участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **доли не имеет**
доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **доли не имеет**
количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **нет**
характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **нет**

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

Создание коллегиального исполнительного органа и Совета директоров не предусмотрено Уставом Эмитента.

По Генеральному директору сведения не представляются.

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

Описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента и их компетенции в соответствии с Уставом (учредительными документами) Эмитента:

- **ревизор;**
- **аудитор.**

В соответствии статьи 14 Устава эмитента:

- 14.1. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизором Общества, который избирается Общим собранием Участником Общества.**
- 14.2. Ревизор избирается Общим собранием Участников Общества сроком на 1 год.**
- 14.3. Ревизор Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности общества. По требованию Ревизора Общества лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.**
- 14.4. Для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности Общества оно вправе ежегодно привлекать профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его Участниками (внешний аудит). Аудитор ставит свою подпись на годовом отчете в подтверждение его соответствия имеющейся информации о реальном положении дел.**

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента:
Служба внутреннего аудита Эмитента отсутствует.

Внутренний документ Эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации, отсутствует.

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

Информация о ревизоре Эмитента:
Брычева Людмила Олеговна
год рождения: **1974**
сведения об образовании: **высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: 2000 - 2003

Организация: МГУ им. М.В. Ломоносова

Должность: *студентка*

Период: 2003 – 2005

Организация: Коллегия адвокатов Московской области «Центр»

Должность: помощник адвоката

Период: 2004 – по настоящее время

Организация: Российский Новый Университет

Должность: преподаватель кафедры правовых дисциплин

Период: 2005 – по настоящее время

Организация: ООО «ЭйрЮнион»

Должность: *юрисконсульт корпоративного департамента*

доли участия в уставном капитале Эмитента: *доли не имеет*

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Эмитента: *доли не имеет*

количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: *нет*

родственные связи с иными членами органов Эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами, входящими в состав органов управления Эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: *нет*

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

все виды вознаграждения Ревизора, которые выплачены Эмитентом за последний заверченный финансовый год (2004), в том числе:

Вознаграждения в связи с исполнением функций ревизора не выплачивались.

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

Соглашения относительно выплат в текущем финансовом году не заключались.

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

Наименование показателя	2000	2001	2002	2003	2004
Среднесписочная численность работников, чел.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	116
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	88,8
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	604 509
Объем денежных средств, направленных на социальное	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	0

обеспечение, руб.					
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	604 509

() - информация за 2000 – 2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.*

Изменение численности сотрудников (работников) Эмитента за раскрываемый период не является для Эмитента существенным.

Сотрудники (работники) эмитента, оказывающие существенное влияние на финансово – хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники):

Маловечкин Александр Иванович

год рождения: **1960**

сведения об образовании: **высшее**

должность, занимаемая в эмитенте: **генеральный директор**

Профсоюзный орган: **Профсоюзный орган сотрудниками (работниками) Эмитента не создан.**

6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Соглашений и обязательств Эмитента, касающихся возможности участия сотрудников (работников) Эмитента в его уставном капитале, нет.

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

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: 2

7.2. Сведения об участниках эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

1. Полное наименование: *Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»*

Сокращенное наименование: *ОАО АК «КрасЭйр»*

ИНН: 2411000219

Место нахождения: *663020, Красноярский край, Емельяновский район, аэропорт «Красноярск».*

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *51%*

Размер доли принадлежащих акционеру эмитента обыкновенных акций эмитента: *0%*

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала акционера (участника) Эмитента или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций акционера (участника) Эмитента:

Полное наименование: *Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом*

Сокращенное наименование: *ФАУФИ РФ*

ИНН: 7710542402

место нахождения: 103685, Российская Федерация, г. Москва, Никольский переулок, 9

размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде), а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций акционера (участника): *51%*

доля обыкновенных акций участника эмитента, принадлежащих данному лицу: *51%*

размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: *доли в уставном капитале эмитента не имеет*

2. Полное наименование: *Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»*

Сокращенное наименование: *ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»*

ИНН: 5009025898

Место нахождения: *142015, Московская область, Домодедовский район, аэропорт «Домодедово».*

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *49%*

Размер доли принадлежащих акционеру эмитента обыкновенных акций эмитента: *0%*

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала акционера (участника) Эмитента или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций акционера (участника) Эмитента:

Полное наименование: *Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом*

Сокращенное наименование: *ФАУФИ РФ*

ИНН: 7710542402

место нахождения: 103685, Российская Федерация, г. Москва, Никольский переулок, 9

размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде), а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций акционера (участника): *50,04%*

доля обыкновенных акций участника эмитента, принадлежащих данному лицу: *50,04%*

размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: *доли в уставном капитале эмитента не имеет*

7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

Доля уставного капитала Эмитента, находящаяся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности, отсутствует.

Специальное право на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Эмитентом, отсутствует.

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

Уставом Эмитента не установлены ограничения на участие в уставном капитале Эмитента. Законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации не установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале Эмитента.

Иных ограничений, связанных с участием в уставном капитале Эмитента нет.

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

С даты государственной регистрации Эмитента состав участников Эмитента не изменялся.

Общее количество участников Эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: 2

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников Эмитента: *Эмитент имеет 2-х учредителей. Списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников Эмитента, не составляются.*

Состав участников Эмитента:

1. Полное наименование: *Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»*

Сокращенное наименование: *ОАО АК «КрасЭйр»*

Доля участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: *51%*

2. Полное наименование: *Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»*

Сокращенное наименование: *ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии»*

Доля участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: *49%*

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

Сделки с заинтересованностью Эмитентом не совершались.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Информация об общей сумме дебиторской задолженности Эмитента, с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности:

Показатель	31.12.2000г.	31.12.2001г.	31.12.2002г.	31.12.2003г.	31.12.2004г.
Общая сумма дебиторской задолженности Эмитента, руб.	- (*)	- (*)	- (*)	- (*)	1 687 735

Общая сумма просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	-(*)	-(*)	-(*)	-(*)	-
---	------	------	------	------	---

(*) - информация за 2000 - 2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

Структура дебиторской задолженности Эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершённый финансовый год (2004 год):

Наименование дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	334 000	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	-	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	10 000	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	376 452	X
в том числе просроченные, руб.	-	X
Прочая дебиторская задолженность, всего, руб.	967 283	X
в том числе просроченные, руб.	-	X
Итого, руб.	1 687 735	X
В том числе итого просроченная, руб.	-	X

Структура дебиторской задолженности Эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (6 месяцев 2005 года):

На 01.07. 2005г.:

Общая сумма дебиторской задолженности Эмитента: **54 268 735 руб.**

Общая сумма просроченной дебиторской задолженности: **0 руб.:**

Наименование дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	18 530 295	X
в том числе просроченная, руб.	-	X

Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	-	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	-	X
в том числе просроченная, руб.	-	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	5 804 727	X
в том числе просроченные, руб.	-	X
Прочая дебиторская задолженность, всего, руб.	29 933 713	X
в том числе просроченные, руб.	-	X
Итого, руб.	54 268 735	X
В том числе итого просроченная, руб.	-	X

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за каждый завершённый финансовый год:

Информация за 2000 – 2003 года не приводится, т.к. Эмитент создан 29.09.2004 г.

2004 год:

Левашов Александр Владимирович

Место нахождения: **г. Москва**

Сумма дебиторской задолженности: **359 013 руб.**

Размер просроченной дебиторской задолженности: **0 руб.**

Условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
отсутствуют

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

Состав годовой бухгалтерской отчетности Эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2004 год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора - Общества с ограниченной ответственностью «АУДИТ-БИЗНЕС-КОНСУЛЬТАЦИИ» в отношении указанной бухгалтерской отчетности. (См. Приложение 1) Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2002-2003 годы не прилагается, так как Эмитент зарегистрирован 29.09.2004 г.

б) Годовая бухгалтерская отчетность, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США, Эмитентом не составляется.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

Состав квартальной бухгалтерской отчетности Эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за 2-й квартал 2005 года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. (См. Приложение 2)

б) Квартальная бухгалтерская отчетность, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США, Эмитентом не составляется.

8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год

Сводная бухгалтерская отчетность Эмитентом не составляется, так как Эмитент не имеет дочерних и/или зависимых обществ и не участвует в финансово-промышленных группах.

8.4. Сведения об учетной политике эмитента

Информация об учетной политике Эмитента за 2002-2003 годы не прилагается, так как Эмитент зарегистрирован 29.09.2004 г.

Информация об учетной политике Эмитента на 2004, 2005 и последующие годы:

**Приказ
об учетной политике**

**г. Москва
от 29 сентября 2004 г. № 9.1П**

На основании и в соответствии:

- с Федеральным законом от 21 ноября 1996 г. N 129-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- с Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. N 34н;
- с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/98), утвержденным Приказом Минфина от 9 декабря 1998 г. N 60н;
- с Налоговым кодексом.

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить учетную политику для целей бухгалтерского учета и применять ее с даты регистрации Общества во все последующие отчетные периоды с внесением в установленном порядке необходимых изменений и дополнений. (Приложение №1)
2. Утвердить учетную политику для целей налогообложения и применять ее с даты регистрации Общества во все последующие отчетные периоды с внесением в установленном порядке необходимых изменений и дополнений. (Приложение №2)

Генеральный директор
ООО «ЭйрБридж»

Абрамович А. М.

УТВЕРЖДАЮ:

Генеральный директор ООО «ЭйрБридж»
_____ А.М. Абрамович
«29» 09.2004 года

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ООО «ЭЙРБРИДЖ» ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Москва 2004

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1. Общие положения.

1.1. Положение вводится в целях определения принципов и правил ведения бухгалтерского учета, допускаемых законодательными актами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в РФ, а также в целях определения соответствующего способа ведения бухгалтерского учета, в случаях, когда указанная система не устанавливает его.

1.2. При выборе способов ведения бухгалтерского учета ООО «ЭйрБридж» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

1.3. Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. №129-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. №34н, и иными нормативными актами, а также указаниями главного бухгалтера, касающимися вопросов учета и отчетности и носящими методологический характер.

2. Организация бухгалтерской службы.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества, непосредственно возглавляемой главным бухгалтером Общества.

2.1. Правила документооборота, технология обработки учетной информации и составления отчетности. Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами.

Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора. Кроме того, руководители служб имеют право подписи документов согласно их должностным обязанностям.

2.2. ООО «ЭйрБридж» применяет типовые межведомственные формы первичных учетных документов, утвержденные постановлениями Госкомстата России от 30.10.1997 №71а, от 28.11.1997 №78, от 18.08.1998 №88, от 11.11.1999 №100, от 06.04.2001 №26, от 21.01.2003г № 7, 09.08.1999г № 66 и Минфином России от 29.05.1998 №57а, от 18.06.1998 №27н.

Подлинники первичных учетных документов по хозяйственным операциям, созданные в Обществе, принимаются к учету и хранятся в местах их создания.

2.3. Регистры бухгалтерского учета Общества составляются в формате, предусмотренном программным обеспечением, на базе которого ведется бухгалтерский учет в Обществе.

2.4. Содержание регистров бухгалтерского учета и внутренней бухгалтерской отчетности является коммерческой тайной. Лица, имеющие доступ к указанной информации, обязаны хранить коммерческую тайну. За ее разглашение они несут ответственность, установленную законодательством РФ.

в рублях и копейках, без округления.

Учет операций в иностранной валюте осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 января 2000 г. №2н.

В приложения к Положению об учетной политике в течение года могут быть внесены изменения указанием главного бухгалтера Общества.

2.5. Требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и предоставлению в бухгалтерию документов и сведений хозяйственных операций и предоставлению в бухгалтерию документов и сведений обязательны для всех работников Общества.

3. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст. 12 Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. №49.

Даты и сроки проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой инвентаризации, состав инвентаризационной комиссии устанавливаются приказом Генерального директора.

Для проведения инвентаризаций приказом руководителя назначается постоянно действующая инвентаризационная комиссия.

График проведения обязательной ежегодной инвентаризации для подтверждения годового бухгалтерского отчета устанавливается приказом генерального директора Общества.

4. Нематериальные активы.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000, утвержденным приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 г. №91н.

5. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н.

6. Оборудование, требующее монтажа.

Оборудование к установке принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая складывается из всех затрат на приобретение и доставку этих ценностей.

7. Материальные запасы.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. №44н. Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы, не превышающем 12 месяцев, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10. Кроме того, в составе материально-производственных запасов учитывается специальная одежда независимо от сроков службы.

8. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» 19/02, утвержденным приказом Минфина от 10.12.2002 №126н.

9. Учет доходов и расходов.

9.1. Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. №32н и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. №33н.

Распределение чистой прибыли Общества утверждается Общим собранием акционеров.

9.2. Порядок учета затрат на производство.

9.2.1. Затраты по основному виду деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство».

К основным производственным затратам относится:

Прямые материальные затраты, в т.ч. сырье и материалы; тепло- и электроэнергия; производственные работы и услуги со стороны; прямые расходы на оплату труда и отчисления на социальное страхование.

9.2.5. Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие расходы включаются в состав общехозяйственных и признаются в отчетном периоде полностью. К ним относятся: административно-управленческие расходы;

расходы на содержание общехозяйственного персонала, включая отчисления на социальное страхование, социальные льготы;

амортизационные отчисления, расходы на капитальный и текущий ремонт зданий, сооружений, оборудования, машин и приборов управленческого и общехозяйственного назначения;

арендная плата за конторские помещения и оборудование и других основных средств;

расходы на содержание конторских помещений, включая расходы на освещение, отопление, уборку, охрану, транспортное обслуживание и связь; расходы на рекламу и исследование рынка;

расходы по имущественному и личному страхованию в управленческой деятельности; другие общие управленческие и общехозяйственные расходы.

Распределение общехозяйственных расходов на оказание услуг между заказами осуществляется пропорционально заработной плате персонала, занятого в оказании услуг по основному виду деятельности.

10. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в составе расходов будущих периодов. В состав расходов будущих периодов включаются:

1) расходы на приобретение лицензий или каких либо прав;

2) платежи за право пользования объектами интеллектуальной собственности (программные и информационные продукты);

3) платежи по страхованию имущества;

4) сумма оплаты очередных и дополнительных отпусков будущих периодов;

5) затраты по подготовке и освоению производств;

6) арендная плата;

7) прочие виды расходов и платежей.

Расходы будущих периодов списываются на счета учета затрат на производство и капитальных вложений в зависимости от направления использования равномерно в течение периода, к которому они относятся. Расходы по подготовке и освоению производств списываются на счета учета затрат с началом производственной деятельности по прямой принадлежности. Продолжительность данного периода устанавливается исходя из срока действия договора, лицензии или на основании информации служб и отделов, для деятельности которых произведены указанные расходы.

11. Расчеты с дебиторами и кредиторами.

11.1. Списание дебиторской и кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных для взыскания, производится бухгалтерией на основании решений Инвентаризационной комиссии ООО «ЭйрБридж» по списанию дебиторской и кредиторской задолженности, утвержденной приказом Генерального директора.

12. Расчеты с подотчетными лицами.

Нормы возмещения командировочных расходов устанавливаются специальным приказом по организации.

13. Кредиты и займы.

Учет обязательств по полученным займам и кредитам осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 2 августа 2001 г. №60н.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную, а также на срочную и просроченную.

Долгосрочной признается задолженность, срок погашения которой по договору займа или кредита свыше 12 месяцев. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществляется в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Перевод срочной задолженности в просроченную производится в день, следующий за днем, когда по условиям договора займа и (или) кредита заемщик должен был осуществить возврат основной суммы долга.

Дополнительные затраты (оказание юридических и консультационных услуг, проведение экспертизы, т.д.), связанные с получением кредитов и займов, признаются операционными расходами в отчетном периоде, в котором они произведены.

14. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские технологические работы.

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» 17/02, утвержденному приказом Минфина РФ от 19.11.02 №115н.

Срок списания по таким работам определяется руководителем службы, отдела, где будут использоваться результаты выполненных научно-исследовательских работ. Срок устанавливается исходя из ожидаемого периода использования результатов работ, но не более 5 лет.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

15. События после отчетной даты.

Учет в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах, либо путем раскрытия соответствующей информации в отчетности.

Для оценки в денежном выражении последствий события после отчетной даты составляется соответствующий расчет и обеспечивается подтверждением такого расчета. Расчет составляется службой, к которой, в соответствии с выполняемыми функциями, относится событие.

16. Условные факты хозяйственной деятельности.

Отражение в бухгалтерской отчетности условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 28 ноября 2001 г. № 96н.

17. Информация об аффилированных лицах.

Отражение в бухгалтерской отчетности информации об аффилированных лицах осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Информация об аффилированных лицах» ПБУ 11/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 13 января 2000 г. № 5н.

Информация об аффилированных лицах ООО «ЭйрБридж» включается в пояснительную записку, входящую в состав бухгалтерской отчетности, в виде отдельного раздела. При этом указанные данные не применяются при формировании отчетности, составляемой для органов государственного статистического наблюдения и для кредитной организации, либо иных специальных целей.

При составлении сводной бухгалтерской отчетности информация об операциях головной организации с дочерними и зависимыми обществами не раскрывается.

18. Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерская отчетность, как система показателей, отражающих имущественное и финансовое положение ООО «ЭйрБридж» на отчетную дату, а также финансовые результаты деятельности за отчетный период. Бухгалтерская отчетность формируется ежеквартально.

Отдельные балансы являются внутренним документом, предназначенным для завершения учетного процесса в ООО.

Сроки и состав представления квартальной и годовой отчетной информации доводятся отдельными указаниями главного бухгалтера ООО «ЭйрБридж».

**Генеральный директор
ООО «ЭйрБридж»**

А. М. Абрамович

УТВЕРЖДАЮ:

Генеральный директор ООО «ЭйрБридж»
_____ А.М. Абрамович
«29» 09 . 2004 года

НАЛОГОВАЯ УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ООО «ЭЙРБРИДЖ»

Москва 2004

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Общие положения.

Настоящая учетная политика устанавливает методы и порядок ведения налогового учета, расчета налогов и сборов ООО «ЭЙРБРИДЖ», являющегося юридическим лицом по законодательству Российской Федерации.

ООО «ЭЙРБРИДЖ» самостоятельно ведет налоговый учет, составляет налоговую отчетность, является налогоплательщиком в соответствии с законодательством.

Учетная политика для целей налогообложения разработана в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации и другими актами законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

Организация налогового учета

Порядок составления налоговой отчетности, формы регистров налогового учета и порядок их ведения, порядок формирования налоговой базы, расчет и уплата налогов и сборов регулируется настоящим Положением об учетной политике, а также внутренними документами ООО «ЭЙРБРИДЖ» о порядке исчисления и уплаты отдельных налогов и сборов. Регистры налогового учета могут вестись в виде специальных форм на бумажных носителях, в электронном виде и (или) любых машинных носителях.

Изменения в учетную политику для целей налогообложения ООО «ЭЙРБРИДЖ» вносятся при изменении порядка учета отдельных хозяйственных операций и (или) объектов в целях налогообложения в случае изменения законодательства или применяемых методов учета, а также, если ООО «ЭЙРБРИДЖ» будет осуществлять новые виды деятельности.

Расчеты с бюджетом

Учет расчетов по налогам и сборам ведется на счетах бухгалтерского учета непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу и сбору, в разрезе уровней бюджетов (федеральный, бюджет субъекта РФ, местный бюджет), а также в разрезе вида задолженности (недоимка по основной сумме налога или сбора, пени, штрафы, недоимка по реструктуризированной сумме налога или сбора, пени, штрафы). Задолженность (недоимка, переплата) учитывается в целом по виду налога или сбора.

1.1. Налог на прибыль

ООО «ЭЙРБРИДЖ» применяет единую систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей налога на прибыль на основании главы 25 Налогового кодекса - РФ и настоящей учетной политики для целей налогообложения.

ООО «ЭЙРБРИДЖ» исчисляет налоговую базу по итогам каждого отчетного (налогового) периода на основе данных налогового учета, если главой 25 Налогового кодекса РФ предусмотрен порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения, отличный от порядка группировки и отражения в бухгалтерском учете.

ООО «ЭЙРБРИДЖ» допускает уточнение и расширение принципов, порядка и форм ведения налогового учета, изложенных в настоящей учетной политике для целей налогообложения, в течение налогового периода путем введения дополнительной аналитики, регистров и принципов обобщения информации, что должно способствовать более правильному раскрытию формирования налоговой базы. Регистрами налогового учета являются расчеты и справки, составляемые при заполнении декларации по налогу на прибыль на основании первичных документов бухгалтерского учета.

Основные средства и нематериальные активы

Амортизация по основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным методом, исходя из установленного срока полезного использования. Для основных средств указанный срок определяется в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ № 1 от 01.01.02 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Для амортизируемых основных средств, которые являются предметом договора лизинга, к основной норме амортизации применяется специальный коэффициент ускорения, определенный договором лизинга, но не более 3.

Понижающие коэффициенты к нормам амортизации не применяются.

Материальные запасы (материалы, товары, готовая продукция)

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости. Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по методу средней себестоимости.

Признание доходов и расходов

Доходы и расходы признаются по методу начисления. Ценные бумаги

Оценка ценных бумаг при реализации и ином выбытии определяется по стоимости каждой единицы.

Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам создается по решению руководителя предприятия.

Резервы предстоящих расходов и платежей

Резервы на проведение ремонтов, оплату отпусков, выплату лет не создаются.

Порядок уплаты авансовых платежей

Уплата ежемесячных авансовых платежей производится равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующему кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.

1.2. Налог на добавленную стоимость

Моментом определения налоговой базы при реализации (передаче) товаров (работ, услуг) для целей исчисления НДС является дата оплаты товаров (работ, услуг). Раздельный учет операций по реализации:

- Товаров (работ, услуг) облагаемых и необлагаемых НДС;
- Товаров (работ, услуг), которые облагаются НДС по разным ставкам;
- Товаров (работ, услуг) на внутренний рынок и экспорт осуществляется на основании выставленных счетов-фактур в книге продаж.

Порядок составления и оформления счетов-фактур, книги покупок, книги продаж

Счета-фактуры, журналы учета полученных и выставленных счетов-фактур, книги покупок и книги продаж имеют сквозную нумерацию. Журналы регистрации полученных и выставленных счетов-фактур, книги покупок и книги продаж хранятся в архиве бухгалтерии ООО «ЭЙРБРИДЖ».

1.3. Единый социальный налог

Налогоплательщик использует регрессивную шкалу налогообложения, в случае если выполняются условия, установленные статьей 241 Налогового кодекса РФ.

1.4. Налог на доходы физических лиц.

Расчет и начисление налога производится в соответствии с требованиями главы 23 НК РФ.

1.5. Налог на имущество

Расчет налога производится в отношении имущества, признаваемого объектом налогообложения в соответствии с главой 30 НК РФ, находящегося на балансе предприятия.

1.6. Транспортный налог

Расчет и начисление налога производится в соответствии с требованиями главы 28 НК РФ.

1.7. Земельный налог.

Земельных участков ООО «ЭйрБридж» не имеет, расчет налога не предоставляет.

1.8. Прочие налоги и сборы.

Исчисление и уплата налога на загрязнения окружающей среды, налога на рекламу, а также иных налогов и сборов производится в соответствии с законодательством о налогах и сборах и внутренними документами ООО «ЭйрБридж», регламентирующими порядок исчисления и уплаты соответствующих налогов и сборов.

Генеральный директор
ООО «ЭйрБридж»

А. М. Абрамович

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

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

8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества Эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

На балансе эмитента в собственности недвижимого имущества нет. Оценка арендуемого недвижимого имущества не производилась.

Эмитент арендует нежилые офисные помещения на условиях представленных в таблице.

Местонахождения	Арендодатель	Площадь	Срок аренды
г. Красноярск, Аэровокзальная, 7Б (1 и 2 этажи)	ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»	202,1 м ²	До 1 года с правом пролонгации
г. Красноярск, Аэровокзальная, 9 (1 и 2 этажи)	ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»	131,6 м ²	До 1 года с правом пролонгации
г. Красноярск, Аэровокзальная, 9Д (1 и 2 этажи)	ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»	116,35 м ²	До 1 года с правом пролонгации
г. Красноярск, Взлетная, 1 (1 этаж)	ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»	373,3 м ²	До 1 года с правом пролонгации
г. Красноярск, Взлетная, 9 (1 и 2 этажи)	ООО «Сибирская Страховая Компания «САЯНЫ»	1 534,5 м ²	До 1 года с правом пролонгации
г. Красноярск, Взлетная, 9 (3 этаж)	Субарендодатель - ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»	545,3 м ²	До 1 года с правом пролонгации
г. Москва, Бумажный проезд, дом 2/2	ООО «ЭЛКОМ»	320,7 м ²	До 1 октября 2005 года с правом пролонгации

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

С даты государственной регистрации Эмитента в качестве юридического лица (29.09.2004 г.) Эмитент не участвовал в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на его хозяйственной деятельности.

IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг

9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

9.1.1. Общая информация

вид размещаемых ценных бумаг: *облигации*

серия и/или иные идентификационные признаки: *неконвертируемые процентные серии 01*

возможность досрочного погашения: *возможность досрочного погашения по желанию владельцев, возможность досрочного погашения по усмотрению эмитента не предусмотрены. Облигации без возможности досрочного погашения.*

Срок погашения: *облигации со сроком погашения 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1183-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1274-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1365-й день с даты начала размещения облигаций выпуска; 25% номинальной стоимости облигаций выпуска в 1456-й день с даты начала размещения облигаций выпуска;*

Дополнительная идентификация выпуска:

полное наименование ценных бумаг выпуска:

документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (далее - Облигации)

номинальная стоимость каждой размещаемой ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

количество размещаемых ценных бумаг: *1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук*

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

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

Полное фирменное наименование депозитария, который будет осуществлять централизованное хранение размещаемых ценных бумаг: *Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»*

Сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*

Место нахождения: *г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Информация о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности:

Номер лицензии: *177-03431-000100*

Дата выдачи лицензии: *4.12.2000*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Владелец Облигации имеет право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1183-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1274-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска и на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1456-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг. Под непогашенной Эмитентом номинальной стоимостью Облигации выше и далее понимается разница между номинальной стоимостью Облигации выпуска и погашенной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг частью номинальной стоимости Облигации.

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от непогашенной Эмитентом на дату начала соответствующего купонного периода номинальной

стоимости Облигации), порядок определения которого указан в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг.

Владельцы Облигации имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение срока, в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости и купонного дохода по Облигациям выпуска владелец Облигации имеет право обратиться с соответствующим требованием к лицам, предоставившим обеспечение для целей выпуска Облигаций (Поручители).

Владельцы Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

По Облигациям выпуска предусмотрено предоставление обеспечения в форме поручительства.

Права владельцев Облигаций, вытекающие из обеспечения по Облигациям:

Владельцы Облигаций и/или номинальные держатели (в случае, если Облигации переданы Владелец в номинальное держание и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения/купонного дохода по Облигациям или сумм от Приобретения Облигаций по требованию их Владелец, а также предъявление требования к Поручителю) вправе предъявить к Поручителям письменное требование о выплате причитающихся им денежных средств по Облигациям в следующих случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владелец Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размере и в сроки, определенные в соответствии с пунктами 9.3.-9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владелец Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в сроки, определенные в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их Владелец, в соответствии с пунктом 10. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

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

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

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителями договора поручительства, по которому Поручители обязываются перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед Владелец Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

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

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

Обеспечение предоставляется Поручителями в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Предельный размер ответственности Поручителей по Обязательствам Эмитента ограничен Предельной Суммой, состоящей из номинальной стоимости выпуска Облигаций в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также суммы, составляющей совокупный купонный доход по 1 500 000 (Одному миллиону пятистам тысячам) Облигаций, определяемый в соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг (далее - Эмиссионные документы).

За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций при их погашении, а также обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций по требованию их Владелцев, Поручители и Эмитент отвечают перед Владельцами Облигаций солидарно.

Порядок действий Владелцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска описаны в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг и п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска содержатся в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг и п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг. Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка

Порядок размещения ценных бумаг: Порядок размещения ценных бумаг (в том числе порядок и условия заключения договоров в ходе размещения ценных бумаг, способ заключения договоров, место и момент их заключения) подробно описан в п. 2.7. Проспекта ценных бумаг и п. 8.3. Решения о выпуске ценных бумаг.

Дата начала размещения ценных бумаг или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после опубликования Эмитентом сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом не менее 10 тысяч экземпляров – в газете «Красноярский рабочий», и обеспечения всем заинтересованным лицам возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг (далее – «сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций»), должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты государственной регистрации выпуска Облигаций:

- в ленте новостей информационных агентств уполномоченных на публичное предоставление информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг («АК&М» и «Интерфакс») (далее - лента новостей) - не позднее 3 (трех) дней;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3 (трех) дней;*
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.*

Указанный срок раскрытия информации в ленте новостей не может быть позднее 1 (одного) дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

В срок не более 3(трех) дней с даты государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru.

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг будет доступен в сети «Интернет» с даты его опубликования в сети «Интернет» до истечения не менее 6 месяцев с даты опубликования зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети «Интернет».

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и публично раскрывается Эмитентом.

Эмитент публикует сообщение о Дате начала размещения в следующем порядке:

- **в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты начала размещения Облигаций;**
- **на странице в сети «Интернет» по адресу: www.krasair.ru - не позднее, чем за 4 (четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.**

Дата окончания размещения ценных бумаг или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является та из следующих дат, которая наступит раньше: дата размещения последней Облигации выпуска или один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

При этом Дата окончания размещения не может быть позднее одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Наличие преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг и дата составления списка лиц, имеющих такое преимущественное право: **Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.**

Орган эмитента, утвердивший решение о выпуске ценных бумаг и их проспект:

Общее собрание участников ООО «ЭйрЮнион», Протокол № 6 от 29.08.2005 г.

Решением о выпуске ценных бумаг доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся, не установлена.

9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) Размер дохода по облигациям:

Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой Облигации:

Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период.

Размер дохода по Облигациям устанавливается в виде процента от номинальной стоимости Облигации.

Облигации имеют 16 купонных периодов.

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

1. Купон: Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций выпуска.

Конкурс по определению процентной ставки первого купона Облигаций на торгах Биржи начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска.

Заключение сделок во время проведения конкурса по определению ставки первого купона Облигаций (Конкурс) осуществляется на основании адресных заявок, направляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, которыми являются:

1. Закрытое акционерное общество «Русские Фонды» (Андеррайтер 1), удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок

и/или

2. Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество) (Андеррайтер 2), удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок.

Конкурс включает в себя период сбора заявок и период удовлетворения заявок на Конкурсе.

Во время периода сбора заявок на Конкурс Участники торгов Биржи подают в адрес Андеррайтера 1 и/или

Андеррайтера 2 заявки на конкурс с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки по первому купону устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом, Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2.

Обязательные реквизиты, которые должна содержать адресная заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи при проведении Конкурса, установлены Правилами торгов Биржи.

Значимыми условиями адресной заявки на покупку Облигаций, подаваемой Андеррайтеру 1 и/или Андеррайтеру 2 Участником торгов Биржи при проведении Конкурса, являются:

- 1) цена за одну Облигацию, равная 100 (сто) процентов от ее номинальной стоимости;
- 2) количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке приемлемой процентной ставке;
- 3) величина приемлемой для потенциального приобретателя Облигаций процентной ставки по первому купону (Под термином "величина приемлемой процентной ставки" понимается величина процентной ставки по купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество ценных бумаг, указанных в заявке по цене, объявленной в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах от номинальной стоимости с точностью не более чем до одной сотой процента).

4) прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на Бирже.

Для подачи заявок, отвечающих указанным выше условиям, должны быть зарезервированы денежные средства в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках, с учетом всех комиссионных сборов.

Заявки, в которых одно или несколько из перечисленных выше значимых условий не соответствуют требованиям, изложенным в пунктах 1) - 4), а также заявки, не обеспеченные соответствующими суммами денежных средств, к участию в Конкурсе не допускаются.

Во время периода сбора заявок на Конкурс Участники торгов Биржи имеют право подавать заявки на покупку Облигаций на Конкурсе и снимать ранее поданные заявки на покупку Облигаций на Конкурсе. По окончании периода сбора заявок на Конкурсе Участник торгов Биржи не может снять поданную заявку на покупку Облигаций.

По окончании периода сбора заявок на Конкурсе Биржа составляет Сводный реестр и передает ее Андеррайтеру 1, Андеррайтеру 2 и/или Эмитенту.

На основании анализа заявок, поданных на конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону. О принятом решении Эмитент сообщает Андеррайтеру 1, Андеррайтеру 2 и Бирже в письменном виде.

Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении размера первого купона Облигаций, публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты определения Эмитентом процентной ставки по первому купону:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

Андеррайтер 1 и/или Андеррайтер 2 раскрывает информацию о величине процентной ставки по первому купону Облигаций при помощи системы торгов Биржи путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов Биржи.

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является Дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 91-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K1 = C1 * Nom1 * (T1 - T0) / 365 / 100 \%,$ где K1 - сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C1 - размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых; Nom1 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 1-го купонного периода, в рублях; T0 - дата начала 1-го купонного периода; T1 - дата окончания 1-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом
--	--	--

		математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9.
--	--	---

2. Купон: Величина процентной ставки по второму купону устанавливается равной ставке по первому купону

Датой начала купонного периода второго купона является 91-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 182-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K2 = C2 * Nom2 * (T2 - T1) / 365 / 100 \%,$ где K2 - сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 - размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom2 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 2-го купонного периода, в рублях; T1 - дата начала 2-го купонного периода; T2 - дата окончания 2-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9.
--	---	--

3. Купон: Величина процентной ставки по третьему купону устанавливается равной ставке по первому купону

Датой начала купонного периода третьего купона является 182-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 273-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K3 = C3 * Nom3 * (T3 - T2) / 365 / 100 \%,$ где K3 - сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 - размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых; Nom3 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 3-го купонного периода, в рублях; T2 - дата начала 3-го купонного периода; T3 - дата окончания 3-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9.
--	---	---

4. Купон: Величина процентной ставки по четвертому купону устанавливается равной ставке по первому купону

Датой начала купонного периода второго купона является 273-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 364-й день с Даты начала размещения	Расчёт суммы выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K4 = C4 * Nom4 * (T4 - T3) / 365 / 100 \%,$ где K4 - сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на
---	--	---

	Облигаций.	одну Облигацию, в руб.; C4 - размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых; Nom4 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 4-го купонного периода, в рублях; T3 - дата начала 4-го купонного периода; T4 - дата окончания 4-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9.
--	------------	--

5. Купон: Величина процентной ставки по пятому купону устанавливается равной ставке по первому купону

Датой начала купонного периода третьего купона является 364-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 455-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K5 = C5 * Nom5 * (T5 - T4) / 365 / 100 \%,$ где K5 - сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C5 - размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых; Nom5 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 5-го купонного периода, в рублях; T4 - дата начала 5-го купонного периода; T5 - дата окончания 5-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9.
--	---	---

6. Купон: Величина процентной ставки по шестому купону устанавливается равной ставке по первому купону

Датой начала купонного периода третьего купона является 455-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 546-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K6 = C6 * Nom6 * (T6 - T5) / 365 / 100 \%,$ где K6 - сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C6 - размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых; Nom6 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 6-го купонного периода, в рублях; T5 - дата начала 6-го купонного периода; T6 - дата окончания 6-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод
--	---	--

		округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9.
--	--	---

7. Купон: Величина процентной ставки по седьмому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода четвертого купона является 546-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 637-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K7 = C7 * Nom7 * (T7 - T6) / 365 / 100 \%$ где, K7 - сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C7 - размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых; Nom7 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 7-го купонного периода, в рублях; T6 - дата начала 7-го купонного периода; T7 - дата окончания 7-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9). Сообщение о процентной ставке по 7 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 7 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	---	--

8. Купон Величина процентной ставки по восьмому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода пятого купона является 637-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 728-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K8 = C8 * Nom8 * (T8 - T7) / 365 / 100 \%$ где, K8 - сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C8 - размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых; Nom8 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 8-го купонного периода, в рублях; T7 - дата начала 8-го купонного периода; T8 - дата окончания 8-го купонного периода.
--	---	--

		Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9. Сообщение о процентной ставке по 8 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 8 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	--	--

9. Купон: Величина процентной ставки по девятому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода шестого купона является 728-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 819-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K9 = C9 * Nom9 * (T9 - T8) / 365 / 100 \%,$ где, K9 - сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C9 - размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых; Nom9 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 9-го купонного периода, в рублях; T8 - дата начала 9-го купонного периода; T9 - дата окончания 9-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9. Сообщение о процентной ставке по 9 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 9 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	--	--

10. Купон: Величина процентной ставки по десятому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода четвертого купона является 819-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 910-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K10 = C10 * Nom10 * (T10 - T9) / 365 / 100 \%,$ где, K10 - сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C10 - размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых; Nom10 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 10-го купонного периода, в рублях; T9 - дата начала 10-го купонного периода; T10 - дата окончания 10-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9). Сообщение о процентной ставке по 10 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 10 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	---	--

11. Купон Величина процентной ставки по одиннадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода пятого купона является 910-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1001-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по одиннадцатому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K11 = C11 * Nom11 * (T11 - T10) / 365 / 100 \%,$ где, K11 - сумма купонной выплаты по 11-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C11 - размер процентной ставки 11-го купона, в процентах годовых; Nom11 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 11-го купонного периода, в рублях; T10 - дата начала 11-го купонного периода; T11 - дата окончания 11-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых
--	--	--

		копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9. Сообщение о процентной ставке по 11 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 11 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasaig.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	--	--

12. Купон: Величина процентной ставки по двенадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода шестого купона является 1001-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1092-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по двенадцатому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K12 = C12 * Nom12 * (T12 - T11) / 365 / 100 \%,$ где, K12 - сумма купонной выплаты по 12-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C12 - размер процентной ставки 12-го купона, в процентах годовых; Nom12 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 12-го купонного периода, в рублях; T11 - дата начала 12-го купонного периода; T12 - дата окончания 12-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9. Сообщение о процентной ставке по 12 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 12 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasaig.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	--	---

13. Купон: Величина процентной ставки по тринадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода	Датой окончания купонного периода	Расчёт суммы выплат по тринадцатому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле:
--------------------------------	-----------------------------------	---

шестого купона является 1092-й день с Даты начала размещения Облигаций.	является дата выплаты этого купона - 1183-й день с Даты начала размещения Облигаций.	$K13 = C13 * Nom13 * (T13 - T12) / 365 / 100 \%$ где, K13 - сумма купонной выплаты по 13-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C13 - размер процентной ставки 13-го купона, в процентах годовых; Nom13 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 13-го купонного периода, в рублях; T12 - дата начала 13-го купонного периода; T13 - дата окончания 13-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9. Сообщение о процентной ставке по 13 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 13 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
---	--	---

14. Купон: Величина процентной ставки по четырнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода четвертого купона является 1183-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1274-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по четырнадцатому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K14 = C14 * Nom14 * (T14 - T13) / 365 / 100 \%$ где, K14 - сумма купонной выплаты по 14-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C14 - размер процентной ставки 14-го купона, в процентах годовых; Nom14 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 14-го купонного периода, в рублях; T13 - дата начала 14-го купонного периода; T14 - дата окончания 14-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).
---	--	---

		Сообщение о процентной ставке по 14 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 14 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	--	---

15. Купон Величина процентной ставки по пятнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода пятого купона является 1274-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1365-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по пятнадцатому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K15 = C15 * Nom15 * (T15 - T14) / 365 / 100 \%,$ где, K15 - сумма купонной выплаты по 15-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C15 - размер процентной ставки 15-го купона, в процентах годовых; Nom15 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 15-го купонного периода, в рублях; T14 - дата начала 15-го купонного периода; T15 - дата окончания 15-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9. Сообщение о процентной ставке по 15 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 15 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	---	---

16. Купон: Величина процентной ставки по шестнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода шестого купона является 1365-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1456-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Расчёт суммы выплат по шестнадцатому купону в расчете на одну Облигацию производится по следующей формуле: $K16 = C16 * Nom16 * (T16 - T15) / 365 / 100 \%,$ где, K16 - сумма купонной выплаты по 16-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;
---	---	--

		C16 - размер процентной ставки 16-го купона, в процентах годовых; Nom16 – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала 16-го купонного периода, в рублях; T15 - дата начала 16-го купонного периода; T16 - дата окончания 16-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9. Сообщение о процентной ставке по 16 купону должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера процентной ставки по 16 купону: • в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня, • на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней; • в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.
--	--	---

Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

$$НКД = C_j * Nom_j * (T - T(j-1)) / 365 / 100 \%$$

где,

j - порядковый номер купонного периода; $j=1-16$;

Nom_j - непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала *j*-го купонного периода, в рублях;;

C_j - размер процентной ставки *j*-того купона;

T(j-1)-дата начала *j*-того купонного периода;

T - дата, на которую вычисляется НКД.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки.

(Округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

б) Порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона):

Порядок и срок погашения облигаций:

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями в следующие даты (далее - "Даты погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций"):

- 1. 1183-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска - погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;***
- 2. 1274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска – погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;***

3. 1365-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска - погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;

4. 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска - погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;

Дата окончания:

Даты начала и окончания периода погашения каждой из соответствующих частей номинальной стоимости Облигаций совпадают.

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций осуществляется денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Возможность выбора Владельцами Облигаций формы их погашения не предусмотрена.

Порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона:

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1 Купон:

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является Дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 91-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по первому купону выплачивается в 91-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
--	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата доходов по Облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может, но не обязан, уполномочить держателя Облигаций - депонента Депозитария получать суммы от выплаты доходов по Облигациям. В том случае, если владелец Облигации не уполномочил депонента Депозитария получать в его пользу суммы от выплаты доходов по Облигациям, выплата доходов по Облигациям производится непосредственно владельцу Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы дохода по Облигациям. Депонент Депозитария и/или иное лицо, не уполномоченные своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передают в Депозитарий перечень владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Списка.

В случае если права Владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права Владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен Владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается Владелец Облигаций.

Не позднее, чем в 4 (четвертый) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Список владельцев и/или номинальных держателей Облигаций включающий в себя следующие данные:

- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;
- наименование банка, в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.)

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

- а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
 - индивидуальный идентификационный номер (ИНН) – при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
 - вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
 - число, месяц и год рождения владельца;
 - место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;
 - налоговый статус владельца;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);
 - ИНН владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты Депозитария, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных им в Депозитарий. В случае непредставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий указанных реквизитов, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся Владелцем Облигаций на дату предъявления требования.

При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее, чем в 3-й (третий) рабочий день до даты выплаты суммы купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

На основании Списка Владелцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в Список Владелцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в Список Владелцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких Владелцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому Владелцу Облигаций.

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

2. Купон: Величина процентной ставки по второму купону устанавливается равной ставке по первому купону.

Датой начала купонного периода второго купона является 91-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 182-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 182-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владелцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
--	---	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по второму купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.

3. Купон: Величина процентной ставки по третьему купону устанавливается равной ставке по первому купону.

Датой начала купонного периода третьего купона является 182-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 273-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по третьему купону выплачивается в 273-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по третьему купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.			

4. Купон: Величина процентной ставки по четвертому купону устанавливается равной ставке по первому купону.

Датой начала купонного периода четвертого купона является 273-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 364-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 364-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по четвертому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.			

5. Купон: Величина процентной ставки по пятому купону устанавливается равной ставке по первому купону.

Датой начала купонного периода пятого купона является 364-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 455-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по пятому купону выплачивается в 455-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по пятому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.			

6. Купон: Величина процентной ставки по шестому купону устанавливается равной ставке по первому купону.

Датой начала купонного периода шестого купона является 455-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 546-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по шестому купону выплачивается в 546-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по шестому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.			

7. Купон: Величина процентной ставки по седьмому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода седьмого купона является 546-й день с Даты начала размещения	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 637-й день с Даты начала размещения	Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 637-й день с Даты начала размещения	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
---	--	---	---

периода двенадцатого купона является 1001-й день с Даты начала размещения Облигаций.	является дата выплаты этого купона - 1092-й день с Даты начала размещения Облигаций.	купону выплачивается в 1092-й день с Даты начала размещения Облигаций.	такowymi по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по двенадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.			

13. Купон: Величина процентной ставки по тринадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода тринадцатого купона является 1092-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1183-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по тринадцатому купону выплачивается в 1183-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по тринадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций. Для целей выплаты дохода по тринадцатому купону используется Список Владельцев и/или Держателей Облигаций, составляемый для целей погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций. Доход по тринадцатому купону выплачивается одновременно с погашением части номинальной стоимости Облигаций.			

14. Купон: Величина процентной ставки по четырнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода четырнадцатого купона является 1183-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1274-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по четырнадцатому купону выплачивается в 1274-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по четырнадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций. Для целей выплаты дохода по четырнадцатому купону используется Список Владельцев и/или Держателей Облигаций, составляемый для целей погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций. Доход по четырнадцатому купону выплачивается одновременно с погашением части номинальной стоимости Облигаций.			

15. Купон: Величина процентной ставки по пятнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода пятнадцатого купона является 1274-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1365-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по пятнадцатому купону выплачивается в 1365-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по пятнадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций. Для целей выплаты дохода по пятнадцатому купону используется Список Владельцев и/или Держателей Облигаций, составляемый для целей погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций. Доход по пятнадцатому купону выплачивается одновременно с погашением части номинальной стоимости			

16. Купон: Величина процентной ставки по шестнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Датой начала купонного периода шестнадцатого купона является 1365-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона - 1456-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Купонный доход по шестнадцатому купону выплачивается в 1456-й день с Даты начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по шестнадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций. Для целей выплаты дохода по шестнадцатому купону используется Список Владельцев и/или Держателей Облигаций, составляемый для целей погашения последней части номинальной стоимости Облигаций. Доход по шестнадцатому купону выплачивается одновременно с погашением последней части номинальной стоимости Облигаций.			

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по облигациям Эмитента: *В связи с тем, что привлекаемые денежные средства будут предоставлены в виде займа ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» на реализацию его инвестиционной программы, источником, за счет которого будут исполняться обязательства по облигациям, является выручка ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии».*

Прогноз Эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций: *Прогноз Эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций оценивается как благоприятный.*

Реализация инвестиционной программы ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» по планируемым мероприятиям позволит авиакомпании сохранить уже существующую долю на рынке авиаперевозок и получить возможность увеличить степень своего присутствия. Что в свою очередь влечёт за собой поддержание и увеличение необходимого для осуществления рентабельного производства уровня доходов, а также рост выручки и получение дополнительной прибыли.

Дата составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств (выплата процентов (купона), погашение):

Выплата доходов по облигациям и/или погашение соответствующей части номинальной стоимости Облигаций производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту – «Дата составления Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

Исполнение обязательства по отношению к Владельцу, включенному в Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Списка владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Владельцы Облигаций и/или номинальные держатели, уполномоченные на получение сумм погашения по Облигациям, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в Депозитарий.

В случае непредставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся Владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных Депозитария. В этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владельцем и/или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту

своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Если дата выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций приходится на выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплаты доходов по облигациям и/или погашение соответствующей части номинальной стоимости Облигаций производятся в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу Владельцев Облигаций.

Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может, но не обязан, уполномочить держателя Облигаций - депонента Депозитария получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или от погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций. В том случае, если Владелец Облигации не уполномочил депонента Депозитария получать в его пользу суммы выплаты доходов по облигациям и/или от погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, погашение соответствующей части номинальной стоимости Облигаций производится непосредственно Владельцу Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций. Депонент Депозитария и/или иное лицо, не уполномоченные своими клиентами получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, не позднее, чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, передают в Депозитарий перечень Владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, перечисленных ниже в Списке Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права Владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права Владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен Владельцем на получение суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, подразумевается Владелец Облигаций.

Не позднее, чем в 4 (четвертый) рабочий день до даты выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций Депозитарий составляет и предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения по Облигациям;

б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- наименование банка, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы выплаты доходов по облигациям и/или погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.)

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИНН) – при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;

- налоговый статус владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);

- ИНН владельца (при его наличии).

Не позднее, чем в 3-й (третий) рабочий день до даты выплаты суммы купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

На основании Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в Списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты доходов по облигациям и/или погашения Облигаций Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, указанных в Списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм выплаты доходов по облигациям и/или погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в список владельцев Облигаций на дату составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев облигаций. В случае непредставления (несвоевременного предоставления) регистратору (депозитарию, осуществляющему централизованное хранение) информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем облигаций на дату предъявления требования.

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Возможность досрочного погашения Облигаций Эмитентом не предусматривается.

г) Порядок и условия приобретения облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения

1) Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения в

соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации отчета об итогах выпуска.

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через Организатора торговли в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность Организатора торговли.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

Место нахождения: *125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13*

В случае невозможности приобретения Облигаций вследствие реорганизации, ликвидации Организатора торговли либо в силу требований законодательства РФ, Эмитент принимает решение об ином организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций. Приобретение Облигаций в этом случае будет осуществляться в соответствии с нормативными и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций. Указанная информация будет включать в себя:

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;*
- его место нахождения;*
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;*
- порядок осуществления приобретения Облигаций в соответствии с правилами организатора торговли.*

Раскрытие информации осуществляется Эмитентом в следующие сроки, начинающиеся со дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru – не позднее 3 (Трех) дней, но не позднее, чем за 7 (Семь) дней до наступления Даты приобретения.*

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций (далее - Агент), является Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество), ОАО АКБ «РОСБАНК» (далее – «Агент»).

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством РФ. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции агента;*
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления уведомлений в соответствии с порядком, установленным ниже;*
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;*
- подтверждение, что назначенный агент является участником торгов организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.*

Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, в следующих источниках:

- в ленте новостей – в течение 1 (Одного) дня с даты соответствующего назначения;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru – не позднее 3 (Трех) дней с даты соответствующего назначения;*
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (Пяти) дней с даты соответствующего назначения.*

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

Порядок и условия приобретения эмитентом облигаций выпуска:

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся законным владельцем Облигаций или уполномоченное законным владельцем Облигаций - своим клиентом, совершает два действия:

а) В любой рабочий день в период времени, начинающийся в 1-ый (Первый) день Периода предъявления и заканчивающийся в последний день Периода предъявления, направляет Агенту письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на изложенных в настоящем Решении о выпуске условиях по форме, указанной ниже (далее – «Уведомление»).

Уведомление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления. Уведомление может быть направлено заказным письмом или срочной курьерской службой по адресу Агента: 107078, Москва, ул. Маши Порываевой, 11. Уведомление также должно быть направлено Агенту по факсу: (095) 725 24 05 в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления.

Уведомление о намерении владельца Облигаций продать Эмитенту определенное количество Облигаций должно быть составлено по следующей форме:

«Настоящим _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование и ОГРН владельца Облигаций - для юридического лица), имеющий ИНН _____, сообщает о намерении продать Обществу с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион» документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением, государственный регистрационный номер выпуска _____ от _____, принадлежащие _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование и ОГРН владельца Облигаций - для юридического лица) в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

Наименование Участника торгов, который по поручению и за счет владельца Облигаций будет выставять в Систему торгов заявку на продажу Облигаций, адресованную Агенту, в Дату приобретения (в случае если владелец Облигаций не является Участником торгов).

Подпись владельца Облигаций

Печать владельца Облигаций - для юридического лица.»

Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций, не представившим в указанный срок свои Уведомления либо представившим Уведомления, не соответствующие изложенным выше требованиям. Уведомление считается полученным Агентом: при направлении заказным письмом или личном вручении - с даты проставления отметки о вручении оригинала Уведомления адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом, при направлении по факсу - в момент получения отправителем подтверждения его факсимильного аппарата о получении Уведомления адресатом.

б) После направления Уведомления владелец Облигаций, являющийся Участником торгов, или брокер – Участник торгов, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов, подает адресную заявку на продажу Облигаций в систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иным внутренним документами Организатора торговли, адресованную Агенту, с указанием цены, определенной ниже, количества продаваемых Облигаций и кодом расчетов Т0.

Данная заявка должна быть подана в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения. Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не

должно превышать количества Облигаций, указанного в Уведомлении, направленном владельцем Облигаций.

В случае если владелец Облигаций не является Участником торгов, для продажи Облигаций он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов и дает указанному брокеру поручение на продажу Облигаций.

Достаточным свидетельством выставления заявки на продажу Облигаций признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам Организатора торговли, заверенная подписью уполномоченного лица Организатора торговли.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения заключить через Агента сделки со всеми владельцами Облигаций путем подачи встречных адресных заявок к поданным в соответствии с указанным выше порядком заявкам, находящимся в системе торгов к моменту заключения сделки.

Адресные заявки, поданные владельцами Облигаций (Участниками торгов, действующими по поручению и за счет владельца Облигаций) в соответствии с указанным выше порядком, ранее в установленном порядке направившими Уведомления, удовлетворяются Агентом в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, и по цене, установленной в Решении о выпуске и в Проспекте ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента и владельца Облигаций) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на эмиссионный счет Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации через Организатора торговли).

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Облигаций будут обладать признаками крупной сделки или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на эмиссионный счет депо в НДЦ. В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Дата приобретения:

Датой приобретения Облигаций, Уведомления о намерении продать которых поступили в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, является 5-й (Пятый) рабочий день с даты выплаты купонного дохода по шестому купону.

Цена приобретения Облигаций:

100% (Сто) от номинальной стоимости Облигаций.

Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитанный в соответствии с настоящим Решением о выпуске ценных бумаг на Дату приобретения включительно.

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении Облигаций:

Сообщение об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций Эмитента публикуется в следующие сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;*
- в газете «Красноярский рабочий»- не позднее 5 (пяти) дней.*

Иные условия приобретения облигаций Эмитентом: отсутствуют

2) Существует возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцами с возможностью их дальнейшего обращения.

Возможность приобретения эмитентом облигаций выпуска по соглашению с их владельцами: **Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.**

Решение о приобретении облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента. В решение о приобретении указывается (определяется) цена, по которой Эмитент обязуется приобретать выпущенные им облигации по соглашению с их владельцами, порядок и срок приобретения облигаций. При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На основании данного решения о приобретении Эмитент выставляет (подписывает) публичную безотзывную оферту на приобретение своих Облигаций, которая определяет порядок осуществления приобретения облигаций по соглашению с их владельцами.

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций по соглашению с их владельцами будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на эмиссионный счет депо Эмитента в Депозитарию.

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении Облигаций:

Сообщения о принятых решениях Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуются Эмитентом в газете «Красноярский рабочий» не позднее 7 (Семи) дней с даты принятия соответствующего решения, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты приобретения и содержат следующую информацию:

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

Также указанная информация раскрывается Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;**
- на странице Эмитента в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;**
- в Приложении к Вестнику ФСФР России.**

Иные условия приобретения облигаций Эмитентом: **отсутствуют**

д) Сведения о платежных агентах по облигациям

Погашение и выплата доходов по облигациям осуществляются Эмитентом с привлечением платежного агента.

Полное фирменное наименование: **Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество) (выше и далее – «Платежный агент»)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АКБ «РОСБАНК»**

Место нахождения: **Россия, 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 11**

Почтовый адрес: **Россия, 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 11, а/я 208**

Тел: **(095) 208-90-38**

Факс: **(095) 721-95-50**

Адрес страницы в сети «Интернет»: **www.rosbank.ru**

ИНН: **7730060164**

Лицензия на осуществление брокерской деятельности

Номер лицензии: **177-05721-100000**

Дата выдачи: **06.11.2001**

Срок действия до: **без ограничения срока действия**

Лицензирующий орган: **ФКЦБ России**

Генеральная лицензия на осуществление банковских операций

Номер лицензии: **2272**

Дата получения лицензии: **27.01.2003 г.**

Орган, выдавший указанную лицензию: **Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)**

Функции платежного агента:

Платежный агент производит выплаты купонного дохода и сумм погашения Облигаций в пользу их владельцев по поручению Эмитента и в сроки и в порядке, установленных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Функциями платежного агента являются:

- ***по поручению Эмитента осуществлять выплату денежных средств лицам, уполномоченным на получение сумм от погашения и/или купонного дохода по Облигациям;***
- ***рассчитывать суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения и купонного дохода по Облигациям;***
- ***предоставлять владельцам и номинальным держателям Облигаций информацию о размере, сроках и условиях погашения Облигаций.***

Эмитент может назначать дополнительных и иных платёжных агентов и отменять такие назначения.

Официальное сообщение Эмитента о назначении дополнительных платёжных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в ленте новостей и в газете «Красноярский рабочий» в течение 5 (пяти) дней с даты совершения таких назначений либо их отмены.

е) Действия владельцев Облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям

Эмитент обязан возратить Владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолт) в случае:

- ***просрочки исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по Облигации на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;***
- ***просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигации на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанного обязательства.***

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в пределах указанных в настоящем пункте сроков, составляет технический дефолт.

В случае технического дефолта Эмитента Владельцы Облигаций Эмитента имеют право обращаться с требованием об уплате причитающихся им сумм по Облигациям к Эмитенту, а также в суд или арбитражный суд с исками о взыскании денежных средств, составляющих сумму неисполненного обязательства.

В случае дефолта Эмитента Владельцы Облигаций Эмитента имеют право обращаться с требованием об уплате причитающихся им сумм по Облигациям к Эмитенту, а также к лицам, совместно с Эмитентом несущим солидарную или субсидиарную ответственность, а также в суд или арбитражный суд с исками о взыскании денежных средств, составляющих сумму неисполненного обязательства.

Санкции, налагаемые на Эмитента в случае неисполнения, ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям:

В случае технического дефолта или дефолта Эмитент несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязательств перед владельцами Облигаций в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса РФ. За пользование чужими денежными средствами вследствие просрочки в их уплате подлежат уплате проценты на сумму этих средств.

Проценты за пользование чужими средствами взимаются по день уплаты суммы этих средств владельцу Облигаций.

Порядок обращения с требованием к Эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам Эмитента, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям:

Поручитель обязуется исполнить за Эмитента обязательства Эмитента перед Владельцами Облигаций (далее - Обязательства эмитента) в той части, в которой Эмитент не исполнил обязательства (далее - Объем Неисполненных Обязательств) в следующих случаях (далее - События Неисполнения Обязательств):

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владельцам Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размере и в сроки, определенные в соответствии с пунктами 9.3.-9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владельцам Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в срок, определенный в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их Владельцев, в соответствии с пунктом 10. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

(Далее любой из вышеуказанных сроков именуется "Срок Исполнения Обязательств Эмитента").

Поручитель обязуется исполнить не исполненные Эмитентом Обязательства Эмитента в Объем Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств определяется Поручителем в соответствии с полученными от Владельцев Облигаций требованиями (далее - Требованиями об Исполнении Обязательств).

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

В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование Владельца Облигаций;

- ИНН Владельца Облигаций;

- налоговый статус Владельца Облигаций;

- место жительства (место нахождения) Владельца Облигаций;

- реквизиты банковского счета Владельца Облигаций;

- объем Неисполненных Обязательств в отношении Владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств.

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

- основную сумму долга при погашении Облигаций;

- купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций;

- денежные средства по обязательству Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их Владельцев.

К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена подтверждающая права Владельца Облигаций на его Облигации выписка со счета ДЕПО в Депозитарии или Депозитариях по состоянию на Дату составления Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения части номинальной стоимости Облигаций, определяемую в соответствии с пунктами 9.2., 9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг. В том случае, если предъявляется

требование о погашении последней части номинальной стоимости Облигаций, то также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

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

Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 90 дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении Владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления требования считается дата получения требования Поручителем.

Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Поручителю Требования.

При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 90 (Девяносто) дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента, в отношении Владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом Владельца Облигаций и в течение 30 (Тридцать) дней со дня истечения вышеуказанного срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств производит платеж в соответствии с условиями Оферты на банковский счет Владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности): В случае дефолта и/или технического дефолта Владельцы Облигаций имеют право обращаться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту с требованием выплатить причитающиеся ему суммы по Облигациям, а также уплатить проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса РФ.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений. Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных Кодексом и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям:

Сообщение о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций (в том числе дефолт/технический дефолт) по погашению и выплате доходов по Облигациям должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты, в которую обязательство Эмитента перед владельцами Облигаций должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока – с даты окончания срока, в течение которого соответствующее обязательство должно быть исполнено:

- *в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;*
- *на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;*
- *в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.*

В срок не позднее 5 (пяти) с момента наступления дефолта и/или технического дефолта Эмитент также публикует в ленте новостей, на странице в сети «Интернет» по адресу: www.krasair.ru, в газете «Красноярский рабочий» информацию, которая включает в себя:

- *объем неисполненных обязательств;*
- *причину неисполнения обязательств;*
- *перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований (включая порядок обращения с требованием к эмитенту, лицу, несущему солидарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, и порядок обращения с иском в суд (подведомственность и срок исковой давности)).*

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АК «КрасЭйр»**

Место нахождения: **663020, Красноярский край, Емельяновский район, аэропорт «Красноярск»**

Номер свидетельства о государственной регистрации: **зарегистрировано Постановлением Емельяновского района Красноярского края № 233 от 31.03.1993 г., Свидетельство о государственной регистрации предприятия № 250 серия А-II**

Дата государственной регистрации: **31.03.1993 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1022400662404**

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: **18.09.2002 г.**

Расчет суммы величин, предусмотренных подпунктами «а» - «д» пункта 3.12 Положения о раскрытии информации Эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утвержденных приказом ФСФР от 16.03.2005 г. № 05-5/пзн):

а) стоимость чистых активов Эмитента на дату утверждения Проспекта ценных бумаг составляет: **44 тыс. руб.**

Расчет стоимости чистых активов ООО «ЭйрЮнион» на дату утверждения Проспекта ценных бумаг в соответствии с Приложением к приказу Минфина РФ N 10н, ФКЦБ РФ N 03-6/пз от 29.01.2003 "Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ":

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года (тыс. руб.)	На конец отчетного периода (тыс. руб.)
I.	Активы			
1.	Нематериальные активы	110	0	0
2.	Основные средства	120	2531	4027
3.	Незавершенное строительство	130	0	42
4.	Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0

5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения 1	140	0	0
6.	Прочие внеоборотные активы 2	150	544	153
7.	Запасы	210	601	5242
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	332	859
9.	Дебиторская задолженность 3	240	1687	54268
10.	Денежные средства	260	19	8456
11.	Прочие оборотные активы	270	0	0
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		5714	73047
II.	Пассивы			
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	0	0
14.	Прочие долгосрочные обязательства 4, 5	520	1	4
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	3018	6800
16.	Кредиторская задолженность	620	5057	66199
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	0	0
18.	Резервы предстоящих расходов	650	0	0
19.	Прочие краткосрочные обязательства 5	660	0	0
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		8076	73003
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		-2362	44

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

б) размер поручительства, предоставленного в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, равен номинальной стоимости выпуска Облигаций в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также сумме, составляющей совокупный купонный доход по 1 500 000 (Одному миллиону пятистам тысячам) Облигаций. (При этом стоимость чистых активов Поручителя на 01.07.2005 г. составляет 375872 тыс. руб.)

Таким образом, сумма показателей складывается из стоимости чистых активов Эмитента (44 000 руб.) и стоимости чистых активов Поручителя (375 872 тыс. руб.) и составляет 375 916 тыс. руб.

Следовательно, приобретение Облигаций настоящего выпуска относится к категории инвестиций с повышенным риском.

Расчет стоимости чистых активов ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» на 01.07.2005 г. в соответствии с Приложением к приказу Минфина РФ N 10н, ФКЦБ РФ N 03-6/пз от 29.01.2003 "Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ":

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года (тыс. руб.)	На конец отчетного периода (тыс. руб.)
I.	Активы			
1.	Нематериальные активы	110	956	896
2.	Основные средства	120	1184367	1257781
3.	Незавершенное строительство	130	392574	410738
4.	Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	140	3102	4418
6.	Прочие внеоборотные активы ²	150	200937	201147
7.	Запасы	210	349152	492518
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	282460	301655
9.	Дебиторская задолженность ³	240	1549445	1338383
10.	Денежные средства	260	15296	65469
11.	Прочие оборотные активы	270	0	118
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		3978289	4073123
II.	Пассивы			
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	795518	687163
14.	Прочие долгосрочные обязательства ⁴ , ⁵	520	0	4
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	603341	1116773
16.	Кредиторская задолженность	620	2188113	1888269
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	1667	2726
18.	Резервы предстоящих расходов	650	0	2316
19.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	660	0	0
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		3588639	3697251
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		389650	375872

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

В) сумма банковской гарантии, предоставленной в обеспечение обязательств по облигациям: банковская гарантия в обеспечение обязательств по облигациям не предоставлялась.

Г) стоимость имущества, заложенного в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: имущество в обеспечение обязательств по облигациям не закладывалось.

Д) размер государственной и/или муниципальной гарантии по облигациям: государственная и/или муниципальная гарантия по облигациям не предоставлялась.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст ежеквартального отчета Поручителя за последний завершённый отчетный квартал, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг (2-й квартал 2005 года): www.krasair.ru

Описание порядка раскрытия Поручителем информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, в том числе название периодического печатного издания (изданий), используемого для опубликования сообщений о существенных фактах:

1) Ежеквартальный отчет составляется по итогам каждого квартала. Информация приводится Поручителем в ежеквартальном отчете по состоянию на дату окончания завершённого отчетного квартала. Ежеквартальный отчет представляется в регистрирующий орган не позднее 45 дней с даты окончания отчетного квартала.

В срок не более 45 дней с даты окончания соответствующего квартала Поручитель публикует текст ежеквартального отчета в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru.

Текст ежеквартального отчета должен быть доступен на странице в сети «Интернет» в течение не менее 3 лет с даты его опубликования в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru.

2) Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей информационных агентств уполномоченных на публичное предоставление информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг («АК&М» и «Интерфакс») - не позднее 1 (одного) дня;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3 (трех) дней;*
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.*

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети «Интернет».

Сообщения о существенных фактах направляются Поручителем в регистрирующий орган в срок не более 5 дней с момента наступления указанного факта.

При опубликовании информации в периодическом печатном издании - газете «Красноярский рабочий» - такая информация также публикуется в информационном бюллетене «Приложение к Вестнику Федеральной службы по финансовым рынкам» – не позднее 30 дней с даты возникновения у Поручителя обязанности опубликовать соответствующую информацию.

Поручитель обеспечивает доступ любому заинтересованному лицу к информации, содержащейся в каждом из сообщений, в том числе в каждом из сообщений о существенных фактах, в зарегистрированных решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспекте ценных бумаг и в изменениях и/или дополнениях к ним, отчете об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, ежеквартальном отчете, а также в иных документах, обязательное раскрытие которых предусмотрено разделом VIII Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР от 16.03.2005 г. № 05-5/пзн, путем помещения их копий по адресу (в месте нахождения Поручителя): 663020, Красноярский край, Емельяновский район, аэропорт «Красноярск».

Поручитель обязан предоставлять копию каждого сообщения, в том числе копию каждого сообщения о существенном факте, публикуемого Поручителем в соответствии с вышеуказанным Положением, копию зарегистрированных решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и изменений и/или дополнений к ним, отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, копию ежеквартального отчета, а также копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено разделом VIII вышеуказанного Положения, владельцам ценных бумаг Поручителя и иным заинтересованным лицам по их

требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 дней с даты предъявления требования. Предоставляемая Поручителем копия заверяется уполномоченным лицом Поручителя.

3) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер и условия предоставляемого обеспечения:

Обеспечение предоставляется Поручителем в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных неконвертируемых процентных Облигаций на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Предельный размер ответственности Поручителя - Открытого акционерного общества «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» по Обязательствам Эмитента ограничен Предельной Суммой, состоящей из номинальной стоимости выпуска Облигаций в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также суммы, составляющей совокупный купонный доход по 1 500 000 (Одному миллиону пятьсот тысяч) Облигациям, определяемый в соответствии с условиями Эмиссионных документов.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения.

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

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

Акцепт Оферты производится путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в сроки, определенные Эмиссионными документами.

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

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

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

За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций при их погашении, а также обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций по требованию их Владелец, Поручитель и Эмитент отвечают перед Владецами Облигаций солидарно.

Порядок предъявления и удовлетворения требований об исполнении обязательств, не исполненных эмитентом:

Поручитель обязуется исполнить за Эмитента обязательства Эмитента перед Владецами Облигаций (далее - Обязательства эмитента) в той части, в которой Эмитент не исполнил обязательства (далее - Объем Неисполненных Обязательств) в следующих случаях (далее - События Неисполнения Обязательств):

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владецам Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размере и в сроки, определенные в

соответствии с пунктами 9.3.-9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владелец Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в срок, определенный в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их Владельцев, в соответствии с пунктом 10. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

(Далее любой из вышеуказанных сроков именуется "Срок Исполнения Обязательств Эмитента").

Поручитель обязуется в соответствии с условиями Оферты исполнить не исполненные Эмитентом Обязательства Эмитента в Объем Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств определяется Поручителем в соответствии с полученными от Владельцев Облигаций требованиями, соответствующими нижеуказанным условиям Оферты (далее - Требованиями об Исполнении Обязательств).

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

В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование Владельца Облигаций;
- ИНН Владельца Облигаций;
- налоговый статус Владельца Облигаций;
- место жительства (место нахождения) Владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета Владельца Облигаций;
- объем Неисполненных Обязательств в отношении Владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств.

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

- основную сумму долга при погашении Облигаций;
- купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций;
- денежные средства по обязательству Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их Владельцев.

К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена подтверждающая права Владельца Облигаций на его Облигации выписка со счета ДЕПО в Депозитарии или Депозитариях по состоянию на Дату составления Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения части номинальной стоимости Облигаций, определяемую в соответствии с пунктами 9.2., 9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг. В том случае, если предъявляется требование о погашении последней части номинальной стоимости Облигаций, то также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

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

Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 90 дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении Владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления требования считается дата получения требования Поручителем.

Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Поручителю Требования.

При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 90 (Девяносто) дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента, в отношении Владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом Владельца Облигаций и в течение 30 (Тридцать) дней со дня истечения вышеуказанного срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств производит платеж в соответствии с условиями Оферты на банковский счет Владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

Предусмотренное Офертой поручительство вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем в соответствии с условиями Оферты.

В случае отказа в удовлетворении Требования о погашении последней части номинальной стоимости Облигаций Поручитель направляет уведомление об отказе в НДЦ (с указанием наименования/Ф.И.О. владельца Облигаций, количества Облигаций и наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельца Облигаций).

Предусмотренное Офертой поручительство прекращается:

- по истечении 90 (Девяносто) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, если в течение этого срока Владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном Офертой;*
- надлежащим исполнением Поручителем своих обязательств, установленных Офертой, перед Владельцами Облигаций, предъявившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные Офертой;*
- в случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, совершенного без согласия последнего;*
- по иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.*

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

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

Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в Арбитражном суде г. Красноярск.

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

В случае невозможности получения Владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных Эмитенту и/или поручителю, Владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Информация об изменении сведений о лице, предоставившем обеспечение по Облигациям выпуска, раскрывается Эмитентом в течение 5 (пяти) дней с момента их возникновения в следующем порядке:

- путем опубликования в ленте новостей и газете «Красноярский рабочий»;*
- путем направления уведомления в ФСФР России.*

Обязательства Эмитента по облигациям, исполнение которых обеспечивается предоставляемым обеспечением:

1) Владелец Облигации имеет право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1183-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1274-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска и на

получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1456-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг. Под непогашенной Эмитентом номинальной стоимостью Облигации выше и далее понимается разница между номинальной стоимостью Облигации выпуска и погашенной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг частью номинальной стоимости Облигации.

2) Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от непогашенной Эмитентом на дату начала соответствующего купонного периода номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг.

3) Владельцы Облигации имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение срока, в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

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

Порядок уведомления (раскрытия информации) об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от эмитента или владельцев облигаций с обеспечением, (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение; иное):

В случае изменений условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное) Эмитент публикует информацию об этом в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;*
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.*

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения.

С переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

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

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, поручитель и эмитент несут солидарную ответственность.

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

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

Эмитент не размещает опционы Эмитента.

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

Цена размещения одной Облигации выпуска устанавливается равной 1 000 (Одной тысяче) рублей. Цена размещения одной Облигации в процентном исчислении устанавливается равной 100 (Сто) процентам от номинальной стоимости.

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

$$\text{НКД} = C_j * \text{Nom} * (t - T_{j-1}) / 365 / 100 \%$$

где,

Nom- часть номинальной стоимости одной Облигации в *j*-том купонном периоде, руб.;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купонного периода, в процентах годовых;

T_{j-1}-дата начала *j*-того купонного периода;

t - текущая дата.

j - порядковый номер соответствующего купонного периода - 1-16;

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

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и Федеральным законом «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» запрещается:

обращение ценных бумаг до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах их выпуска;

рекламировать и/или предлагать неограниченному кругу лиц ценные бумаги эмитентов, не раскрывающих информацию в объеме и порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

Иные сведения, предусмотренные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, отсутствуют.

9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Эмитент не осуществлял ранее выпуск Облигаций.

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению ценных бумаг.

Организации, оказывающие Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер 1 и Андеррайтер 2):

1. Андеррайтер 1:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Русские фонды»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Русские фонды»*
Место нахождения: *123001, г. Москва, ул. Трехпрудный переулок, д. 9, стр. 1*
Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *№ 077-06555-100000*
Дата выдачи лицензии: *17.10.2003 г.*
Срок действия лицензии: *бессрочная лицензия*
Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера 1:

Андеррайтер 1 в рамках заключенного с Эмитентом договора оказывает следующие услуги:

- 1) содействие в разработке Эмитентом проектов документов, необходимых в соответствии с законодательством РФ для государственной регистрации выпуска облигаций;*
- 2) консультации по вопросам допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ и содействие в проведении переговоров и заключении соответствующих договоров с ФБ ММВБ и ее партнерами по организации торгов и расчетов по сделкам купли-продажи ценных бумаг;*
- 3) содействие в подготовке документов, необходимых для допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ;*
- 4) подготовка информационного меморандума для инвесторов (документ информационного характера, содержащий информацию об Эмитенте и облигациях и предназначенный для инвесторов);*
- 5) проведение маркетинга рынка ценных бумаг в целях определения круга потенциальных инвесторов и удовлетворительных условий для размещения облигаций;*
- 6) совершение на ФБ ММВБ в соответствии с правилами ФБ ММВБ от своего имени и за счет Эмитента сделок по продаже первым владельцам облигаций в ходе размещения облигаций, при условии надлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств и отсутствия обстоятельств, которые могут неблагоприятно повлиять на размещение и/или обращение Облигаций. Указанные сделки совершаются на ценовых условиях, установленных Эмитентом;*
- 7) обеспечение поддержания обращения облигаций на ФБ ММВБ посредством выставления в системе торгов ФБ ММВБ заявок на покупку и заявок на продажу облигаций в ходе проводимых торгов в течение 3 (Трех) месяцев со дня начала обращения облигаций на ФБ ММВБ;*
- 8) совершение иных, не указанных выше действий по поручению Эмитента от своего имени или от имени Эмитента (совершение юридических и иных действий от имени Эмитента или от имени Организатора. К таким действиям, в частности, относятся: совершение сделок в целях изготовления полиграфической и печатной продукции, оказания рекламных услуг, услуг по публикации информации в рамках раскрытия информации об облигациях, организации презентаций, пресс-конференций, встреч с участием инвесторов; совершение сделок за счет Эмитента по приобретению облигаций по требованию владельцев облигаций).*

Договором между Эмитентом и лицом, оказывающим ему услуги по размещению ценных бумаг, не предусматривается приобретение последним за свой счет размещаемых ценных бумаг.

2. Андеррайтер 2:

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)*
Сокращенное фирменное наименование: *АКБ «РОСБАНК» (ОАО)*
Место нахождения: *107078, Москва, Ул. Маши Порываевой, 11, а/я 208*
Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: *№ 177-05721-100000*
Дата выдачи лицензии: *06.11.2001 г.*
Срок действия лицензии: *бессрочная лицензия*
Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера 2:

Андеррайтер 2 в рамках заключенного с Эмитентом договора оказывает следующие услуги:

- 1) содействие в разработке Эмитентом проектов документов, необходимых в соответствии с законодательством РФ для государственной регистрации выпуска облигаций;*

- 2) консультации по вопросам допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ и содействие в проведении переговоров и заключении соответствующих договоров с ФБ ММВБ и ее партнерами по организации торгов и расчетов по сделкам купли-продажи ценных бумаг;
- 3) содействие в подготовке документов, необходимых для допуска облигаций к размещению на ФБ ММВБ;
- 4) подготовка информационного меморандума для инвесторов (документ информационного характера, содержащий информацию об Эмитенте и облигациях и предназначенный для инвесторов);
- 5) проведение маркетинга рынка ценных бумаг в целях определения круга потенциальных инвесторов и удовлетворительных условий для размещения облигаций;
- 6) совершение на ФБ ММВБ в соответствии с правилами ФБ ММВБ от своего имени и за счет Эмитента сделок по продаже первым владельцам облигаций в ходе размещения облигаций, при условии надлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств и отсутствия обстоятельств, которые могут неблагоприятно повлиять на размещение и/или обращение Облигаций. Указанные сделки совершаются на ценовых условиях, установленных Эмитентом;
- 7) обеспечение поддержания обращения облигаций на ФБ ММВБ посредством выставления в системе торгов ФБ ММВБ заявок на покупку и заявок на продажу облигаций в ходе проводимых торгов в течение 3 (Трех) месяцев со дня начала обращения облигаций на ФБ ММВБ;
- 8) совершение иных, не указанных выше действий по поручению Эмитента от своего имени или от имени Эмитента (совершение юридических и иных действий от имени Эмитента или от имени Организатора. К таким действиям, в частности, относятся: совершение сделок в целях изготовления полиграфической и печатной продукции, оказания рекламных услуг, услуг по публикации информации в рамках раскрытия информации об облигациях, организации презентаций, пресс-конференций, встреч с участием инвесторов; совершение сделок за счет Эмитента по приобретению облигаций по требованию владельцев облигаций).

Договором между Эмитентом и лицом, оказывающим ему услуги по размещению ценных бумаг, не предусматривается приобретение последним за свой счет неразмещенных ценных бумаг.

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг.

Облигации размещаются по открытой подписке (среди неограниченного круга лиц).

Приобретение Облигаций возможно физическими и юридическими лицами.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Размещение ценных бумаг осуществляется посредством открытой подписки путем проведения торгов.

Полное фирменное наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг:

Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

Место нахождения: **125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13**

Номер лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг:

077-07985-000001 на осуществление деятельности на осуществление деятельности фондовой биржи

Дата выдачи лицензии: **15.09.2004**

Срок действия лицензии: **15.09.2007**

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

Иные сведения: *отсутствуют*

9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Сведения не указываются, так как Эмитент не является акционерным обществом.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

Показатель	Руб.	Процентов от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости
Общий размер расходов Эмитента, связанный с эмиссией ценных бумаг	178 000	0,012
Размер государственной пошлины за государственную регистрацию, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации в ходе эмиссии ценных бумаг	101 000	0,007

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством РФ, денежные средства подлежат возврату приобретателям в порядке, предусмотренном Положением ФКЦБ России "О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным" (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).

До истечения 3 (третьего) дня с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа об аннулировании государственной регистрации настоящего выпуска Облигаций Эмитент обязан создать комиссию по организации возврата средств, использованным для приобретения Облигаций, Владелец таких Облигаций.

Такая комиссия:

- осуществляет уведомление владельцев/номинальных держателей Облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения Облигаций,*
- организует возврат средств, использованных для приобретения Облигаций, владельцам/номинальным держателям Облигаций,*
- определяет размер возвращаемых каждому владельцу/номинальному держателю Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций,*
- составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций.*

Комиссия в срок, не позднее 45 дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована.

По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.

Средства, использованные для приобретения Облигаций, возвращаются приобретателям в денежной форме.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей ценных бумаг (далее - Уведомление). Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:

- Полное фирменное наименование Эмитента ценных бумаг;*
- Наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся;*

- Наименование суда, дату принятия судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным, дату вступления судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным в законную силу;
- Полное фирменное наименование регистратора, его почтовый адрес (в случае, если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется регистратором);
- Вид, категорию (тип), серию, форму ценных бумаг, государственный регистрационный номер их выпуска и дату государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, признанного несостоявшимся или недействительным;
- Дату аннулирования государственной регистрации выпуска ценных бумаг;
- Фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;
- Место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;
- Категорию владельца ценных бумаг (первый и (или) иной приобретатель);
- Количество ценных бумаг, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;
- Размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу ценных бумаг;
- Порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования;
- Указание на то, что не допускается совершение сделок с ценными бумагами, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;
- Указание на то, что возврат средств инвестирования будет осуществляться только после представления владельцем ценных бумаг их сертификатов (при документарной форме ценных бумаг);
- Адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, и контактные телефоны Эмитента.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, в газете «Красноярский рабочий», а также в "Приложении к Вестнику ФСФР России" и ленте новостей. Дополнительно информация публикуется в сети «Интернет» по адресу - www.krasair.ru.

Заявление владельца/номинального держателя Облигаций о возврате средств, использованных для приобретения Облигаций, должно содержать следующие сведения:

- фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца Облигаций;
- место жительства (почтовый адрес) владельца Облигаций;
- сумму средств в рублях, подлежащую возврату владельцу Облигаций.

Заявление должно быть подписано владельцем изымаемых из обращения Облигаций или его представителем. К заявлению в случае его подписания представителем владельца Облигаций должны быть приложены документы, подтверждающие его полномочия.

Заявление о возврате средств должно быть направлено владельцем изымаемых из обращения Облигаций Эмитенту в срок, не позднее 10 дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления.

Владелец Облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца Облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец Облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств.

В срок, не позднее 10 дней с даты получения заявления о несогласии владельца Облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу Облигаций повторное уведомление.

Владелец ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.

После изъятия Облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам Облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 1 месяца.

Возврат средств осуществляется путем перечисления на счет владельца Облигаций или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации, или соглашением Эмитента и владельца Облигаций.

Способ и порядок возврата денежных средств в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, аналогичен указанному выше порядку возврата средств в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, если иной способ и/или порядок не установлен законом или иными нормативными правовыми актами.

Возврат денежных средств предполагается осуществлять через кредитную организацию, являющуюся Платежным агентом, в соответствии с решением о выпуске ценных бумаг.

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)* (выше и далее – «Платежный агент»)

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «РОСБАНК»*

Место нахождения: *Россия, 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 11*

Почтовый адрес: *Россия, 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 11, а/я 208*

Тел: *(095) 208-90-38*

Факс: *(095) 721-95-50*

Адрес страницы в сети «Интернет»: *www.rosbank.ru*

ИНН: *7730060164*

Лицензия на осуществление брокерской деятельности

Номер лицензии: *177-05721-100000*

Дата выдачи: *06.11.2001*

Срок действия до: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Генеральная лицензия на осуществление банковских операций

Номер лицензии: *2272*

Дата получения лицензии: *27.01.2003 г.*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)*

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций штрафные санкции, применимые к Эмитенту, определяются действующим законодательством.

Иная существенная информация по способам и возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, отсутствует.

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

10.1. Дополнительные сведения об эмитенте

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: *10 000 (Десять тысяч) рублей;*

Размер долей участников уставном капитале Эмитента:

- 1) Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии», 5 100 руб. – 51% уставного капитала;*
- 2) Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии», 4 900 руб. – 49% уставного капитала.*

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

С даты государственной регистрации Эмитента в качестве юридического лица (29.09.2004г.) величина уставного капитала Эмитента не изменялась.

10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Сведения не указываются, так как резервный фонд и иные фонды, формирующиеся за счет чистой прибыли, Эмитентом не создавался.

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

Наименование высшего органа управления эмитента: *Общее собрание участников*

Порядок уведомления участников о проведении собрания высшего органа управления эмитента:

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее, чем за десять дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества или под личную роспись участника (представителя участника).

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания участников Общества, а также предлагаемая повестка дня.

Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее чем за пять 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 для 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, предусмотренным в абзаце первом.

В случае нарушения установленного настоящей статьей порядка созыва Общего собрания участников Общества такое Общее собрание признается правомочным, если в нем участвуют все участники Общества (п. 10.7. статьи 10 Устава Эмитента).

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

Внеочередное Общее собрание участников Общества проводится в случаях, если проведение такого Общего собрания требуют интересы Общества и его участников. Внеочередное общее собрание

участников Общества созывается единоличным исполнительным органом по его инициативе, по требованию ревизора, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного Общего собрания Участников Общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного Общего собрания Участников Общества или об отказе в его проведении. Решение об отказе в проведении внеочередного Общего собрания Участников Общества может быть принято единоличным исполнительным органом Общества только в случае:

- если не соблюден установленный порядок предъявления требования о проведении внеочередного Общего собрания Участников Общества;*
- если ни один из вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания Участников Общества, не относится к его компетенции или не соответствует требованиям федеральных законов.*

Если один или несколько вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания Участников Общества, не относятся к компетенции Общего собрания Участников Общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, данные вопросы не включаются в повестку дня.

Единоличный исполнительный орган Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания Участников Общества, а также изменять предложенную форму проведения внеочередного Общего собрания Участников Общества.

Наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания Участников Общества, единоличный исполнительный орган Общества по собственной инициативе вправе внести в нее дополнительные вопросы.

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 требования об его проведении.

В случае, если в течение установленного Законом срока не принято решение о проведении внеочередного Общего собрания Участников Общества или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное Общее собрание Участников Общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.

В данном случае единоличный исполнительный орган Общества обязан предоставить указанным органам или лицам список Участников Общества с их адресами.

Расходы на подготовку, созыв и проведение такого Общего собрания могут быть возмещены по решению Общего собрания Участников Общества за счет средств Общества. (п. 10.6. статьи 10 Устава Эмитента).

В соответствии со статьей 36 Федерального закона № 14-ФЗ от 08.02.98 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью» орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников общества, или иным способом, предусмотренным уставом общества.

Порядок определения даты проведения собрания высшего органа управления эмитента:

Очередное общее собрание Участников Общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, проводится не реже чем один раз в год. Очередное общее собрание Участников Общества созывается единоличным исполнительным органом Общества. Указанное общее собрание Участников Общества проводится не ранее, чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

(п. 10.5. статьи 10 Устава Эмитента).

Внеочередное Общее собрание участников Общества проводится в случаях, если проведение такого Общего собрания требуют интересы Общества и его участников. Внеочередное общее собрание

участников Общества созывается единоличным исполнительным органом по его инициативе, по требованию ревизора, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования; о проведении внеочередного Общего собрания Участников Общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного Общего собрания Участников Общества или об отказе в его проведении. (п. 10.6. статьи 10 Устава Эмитента).

В соответствии со статьей 35 Федерального закона № 14-ФЗ от 08.02.98 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью», 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 требования о его проведении.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания 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 пять 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 для 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 (заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества или под личную роспись участника (представителя участника). (п. 10.7. статьи 10 Устава Эмитента).

В соответствии со статьей 35 Федерального закона № 14-ФЗ от 08.02.98 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью», наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного общего собрания участников общества, исполнительный орган общества по собственной инициативе вправе включать в нее дополнительные вопросы.

Согласно статьи 36 Федерального закона № 14-ФЗ от 08.02.98 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью» орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников общества, или иным способом, предусмотренным уставом общества.

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников общества, а также предлагаемая повестка дня.

Любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее чем за пятнадцать дней до его проведения.

В случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие собрание участников, обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным в пункте 1 статьи 36 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»).

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

К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам Общества при подготовке Общего собрания участников, относятся годовой отчет, заключение ревизионной комиссии (ревизора) Общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества; проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы Общества, или проекты учредительных документов Общества в новой редакции, проекты внутренних документов Общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная Уставом Общества. Ознакомление участников Общества с информацией и материалами, подлежащими предоставлению участникам Общества при подготовке Общего собрания участников Общества, производится в порядке, предусмотренном Законом. (п. 10.7. статьи 10 Устава Эмитента).

В соответствии со статьей 36 Федерального закона № 14-ФЗ от 08.02.98 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью, к информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы общества, или проекты учредительных документов общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренные уставом общества.

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

Указанные информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников общества должны быть представлены 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.

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

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не владеет долями в уставных (складочных) капиталах (паевых фондах) других коммерческих организаций.

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенные сделки Эмитентом не совершались.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Эмитенту и/или ценным бумагам Эмитента кредитные рейтинги не присваивались.

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Сведения не указываются, так как Эмитент не является акционерным обществом.

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

Эмитент ранее не осуществлял выпуски эмиссионных ценных бумаг.

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Эмитент ранее не осуществлял выпуски эмиссионных ценных бумаг.

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Эмитент ранее не осуществлял выпуски эмиссионных ценных бумаг.

10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Эмитент ранее не осуществлял выпуски эмиссионных ценных бумаг.

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Эмитент ранее не осуществлял выпуски эмиссионных ценных бумаг.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Эмитент ранее не осуществлял выпуски эмиссионных ценных бумаг.

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

Эмитент не имеет размещенных ценных бумаг. Организации, осуществляющие учет прав на эмиссионные ценные бумаг Эмитента, отсутствуют.

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

Закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ (ред. от 29.06.2004 г. , Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 9 июля 1999 года № 160-ФЗ (в ред. Федеральных законов от 21.03.2002 N 31-ФЗ, от 25.07.2002 N 117-ФЗ, от 08.12.2003 г. № 169-ФЗ), Федеральный закон “Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений” от 25 февраля 1999 года № 39-ФЗ (в ред. Федерального закона от 02.01.2000 N 22-ФЗ), международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

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

Налогообложение доходов физических лиц (являющихся налоговыми резидентами РФ и не являющихся таковыми, но получающими доходы от источников в РФ).

В соответствии со ст.208 НК РФ дивиденды и проценты, полученные от российской организации, доходы от реализации в РФ и за ее пределами ценных бумаг Эмитента являются доходами, подлежащими обложению налогом на доходы физических лиц.

Если источник дохода в виде дивиденда – российская организация, указанная организация признается налоговым агентом и определяет сумму налога отдельно по каждому налогоплательщику применительно к каждой выплате указанных доходов по ставке 9% в порядке, предусмотренном ст.275 НК РФ.

Сумма налога исчисляется исходя из общей суммы налога и доли каждого налогоплательщика в общей сумме дивидендов. Общая сумма налога определяется как произведение ставки налога и разницы между суммой дивидендов, подлежащих распределению между акционерами (участниками) в текущем налоговом периоде, уменьшенной на суммы дивидендов, подлежащих выплате налоговым агентом иностранной организации и (или) физическому лицу, не являющемуся резидентом РФ, в текущем налоговом периоде, и суммой дивидендов, полученных самим налоговым агентом в текущем отчетном (налоговом) периоде.

В случае, если российская организация - налоговый агент выплачивает дивиденды физическому лицу – нерезиденту РФ, к данным выплатам согласно п.3 ст.224 НК РФ применяется налоговая ставка 30%.

В соответствии со ст.214¹ НК РФ налоговая база по каждой операции с ценными бумагами и операции с финансовыми инструментами срочных сделок, базисным активом по которым являются ценные бумаги (фьючерсные и опционные биржевые сделки), определяется отдельно. При этом учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- *купли-продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;*
- *купли-продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;*
- *с финансовыми инструментами срочных сделок, базисным активом по которым являются ценные бумаги;*
- *купли-продажи инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, включая их погашение;*

- с ценными бумагами и финансовыми инструментами срочных сделок, базисным активом по которым являются ценные бумаги, осуществляемым доверительным управляющим в пользу учредителя доверительного управления, являющегося физическим лицом.

- Согласно п.3 ст.214¹ НК РФ налоговая база - доход (убыток) по операциям купли-продажи ценных бумаг определяется как сумма доходов по совокупности сделок с ценными бумагами соответствующей категории, совершенных в течение налогового периода, за вычетом суммы убытков. Доход (убыток) определяется как разница между суммами, полученными от реализации ценных бумаг, и расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли-продажи ценных бумаг.

Доход по сделке купли-продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается на сумму процентов за пользование привлеченными денежными средствами, но в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования ЦБ РФ. Размер убытка по такой сделке определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг. При этом к ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Если расходы не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. В случае невозможности документально подтвердить расходы, налогоплательщик вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абз.1 пп.1 п.1 ст.220 НК РФ.

Имущественный налоговый вычет или вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при расчете и уплате налога в бюджет у источника выплаты дохода либо по окончании налогового периода при подаче налоговой декларации в налоговый орган. При наличии нескольких источников выплаты дохода имущественный налоговый вычет предоставляется только у одного источника выплаты дохода по выбору налогоплательщика.

При определении налоговой базы по операциям купли-продажи ценных бумаг необходимо учитывать, что убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, уменьшает налоговую базу по операциям купли-продажи ценных бумаг данной категории. Доход по операциям купли-продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного по операциям купли-продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

- Налоговая база по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется как разница между положительными и отрицательными результатами, полученными по переоценки обязательств и прав требований по заключенным сделкам и исполнения финансовых инструментов срочных сделок, с учетом оплаты услуг биржевых посредников и биржи по открытию позиций и ведению счета физического лица. При этом налоговая база увеличивается на сумму премий, полученных по сделкам с опционами, и уменьшается на сумму премий, уплаченных по указанным сделкам.

- При определении налоговой базы по операциям с ценными бумагами, осуществляемыми доверительным управляющим, в расходы налогоплательщика включаются также суммы, уплаченные доверительному управляющему в виде вознаграждения и компенсации произведенных им расходов по операциям с ценными бумагами.

Если при осуществлении доверительного управления совершаются сделки с ценными бумагами различных категорий, а также если возникают иные виды доходов (дивиденды, проценты), налоговая база определяется отдельно по каждой категории ценных бумаг и каждому виду дохода. Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по сделкам с ценными бумагами соответствующей категории или на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Налоговая база по операциям купли-продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода (т.е. года). При этом расчет и уплата суммы налога осуществляется налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода. В данном случае налог должен уплачиваться с доли дохода, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. При осуществлении выплаты более одного

раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Налоговым агентом в отношении доходов по операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим, признается последний. Налоговая база по таким операциям определяется на дату окончания налогового периода или на дату выплаты денежных средств до истечения налогового периода. Налог при этом подлежит уплате в течение одного месяца с даты окончания налогового периода или даты выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг). При осуществлении выплат из средств, находящихся в доверительном управлении до истечения срока действия договора доверительного управления или до окончания налогового периода, налог уплачивается с доли дохода, соответствующей фактической сумме выплачиваемых учредителю доверительного управления средств.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент в течение одного месяца с момента возникновения данного обстоятельства письменно уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится равными долями в два платежа: первый – не позднее 30 дней с даты вручения налоговым органом уведомления об уплате налога, второй – не позднее 30 дней после первого срока уплаты.

Порядок исчисления налога по доходам от операций с ценными бумагами определен п.1 ст.225 НК РФ, согласно которому сумма налога исчисляется как соответствующая налоговой ставке (30% или 9%) процентная доля налоговой базы.

Налогообложение юридических лиц (как российских организаций, так и иностранных организаций, осуществляющих свою деятельность в РФ через постоянные представительства и/или получающих доходы от источников в РФ).

В соответствии с п.1 ст.250 НК РФ доходы от долевого участия в других организациях (в виде дивидендов) и доходы, полученные от операций с финансовыми инструментами срочных сделок, признаются внереализационными доходами, подлежащими налогообложению. При этом датой получения дохода признается дата поступления денежных средств на расчетный счет (касса) налогоплательщика.

Согласно п.1 ст.265 НК РФ расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида (в т.ч. по ценным бумагам и иным обязательствам, выпущенным (эмитированным) налогоплательщиком, расходы на организацию выпуска собственных ценных бумаг, обслуживание собственных ценных бумаг, предоставление информации акционерам, а также расходы, связанные с обслуживанием приобретенных налогоплательщиком ценных бумаг признаются внереализационными расходами, уменьшающими налоговую базу по налогу на прибыль. Датой осуществления внереализационных расходов, связанных с приобретением ценных бумаг, признается дата реализации или иного выбытия ценных бумаг.

- Особенности определения налоговой базы по доходам, полученным от долевого участия в других организациях (дивидендам) установлены ст.275 НК РФ.

Если источником дохода является российская организация, указанная организация признается налоговым агентом и определяет сумму налога. При этом сумма налога, подлежащая удержанию из доходов получателя дивидендов, исчисляется налоговым агентом исходя из общей суммы налога и доли каждого налогоплательщика в общей сумме дивидендов. Общая сумма налога определяется как произведение ставки налога 9% и разницей между суммой дивидендов, подлежащих распределению между акционерами в текущем налоговом периоде, уменьшенной на суммы дивидендов, подлежащих выплате налоговым агентом иностранным организациям и/или физическому лицу, не являющемуся резидентом РФ, в текущем налоговом периоде, и суммой дивидендов, полученных самим налоговым агентом в текущем налоговом периоде. При отрицательной разнице обязанность по уплате налога не возникает и возмещения из бюджета не производится.

Если российская организация – налоговый агент выплачивает дивиденды иностранной организации и/или физическому лицу, не являющемуся резидентом РФ, налоговая база налогоплательщика – получателя дивидендов определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяется ставка 15% или 30% соответственно.

- Особенности определения налоговой базы по операциям с ценными бумагами установлены ст.280 НК РФ.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в т.ч. 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 (векселедателем). При этом в доход не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации /ином выбытии ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги, затрат на ее реализацию, суммы накопленного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, находящаяся в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки, принимается для целей налогообложения в качестве рыночной цены. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1. если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;
2. если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20% в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно. При этом налоговая база по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, определяется отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой определяет один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

1. по стоимости первых по времени приобретений;
2. по стоимости последних по времени приобретений;
3. по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде. При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде, могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде, могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

Доходы, полученные от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, не могут быть уменьшены на расходы либо убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг. Доходы, полученные от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, не могут быть уменьшены на расходы либо убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

В соответствии со ст.286 НК РФ налог определяется как соответствующая налоговой ставке процентная доля налоговой базы. Сумма налога по итогам налогового периода определяется налогоплательщиком самостоятельно.

По итогам каждого отчетного (налогового) периода налогоплательщики исчисляют сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В

течение отчетного периода налогоплательщики исчисляют сумму ежемесячного авансового платежа.

Если налогоплательщиком является иностранная организация, получающая доходы от источников в РФ, не связанные с постоянным представительством в РФ, обязанность по определению суммы налога, удержанию этой суммы из доходов налогоплательщика и перечислению налога в бюджет возлагается на российскую организацию, выплачивающую указанный доход налогоплательщику. Налоговый агент определяет сумму налога по каждой выплате (перечислению) денежных средств или иному получению дохода. Если источником доходов налогоплательщика в виде дивидендов является российская организация, обязанность удержать налог из доходов налогоплательщика и перечислить его в бюджет возлагается на этот источник доходов. При этом авансовые платежи по налогу удерживаются из доходов налогоплательщика при каждой выплате таких доходов. По доходам, выплачиваемым налогоплательщикам в виде дивидендов, налог, удержанный при выплате дохода, перечисляется в бюджет налоговым агентом, осуществившим выплату, в течение 10 дней со дня выплаты дохода.

Налог с доходов, полученных от операций по реализации ценных бумаг, подлежит уплате по истечении налогового периода и уплачивается не позднее срока, установленного для подачи налоговых деклараций за соответствующих налоговый период (не позднее 28 марта года, следующего за истекшим налоговым периодом). Авансовые платежи по итогам отчетного периода уплачиваются не позднее срока для подачи налоговых деклараций за соответствующий отчетный период (не позднее 28 дней со дня окончания соответствующего отчетного периода).

Ежемесячные авансовые платежи, подлежащие уплате в течение отчетного периода, уплачиваются в срок не позднее 28-го числа каждого месяца этого отчетного периода. Налогоплательщики, исчисляющие ежемесячные авансовые платежи по фактически полученной прибыли, уплачивают авансовые платежи не позднее 28-го числа месяца, следующего за месяцем, по итогам которого производится исчисление налога.

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

Сведения не указываются, так как Эмитент не является акционерным обществом, и ранее не осуществлял эмиссию облигаций.

10.10. Иные сведения

Нет

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 1 января 2005 г.

Организация: **ООО «ЭйрБридж»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности: услуги

Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Адрес: 660077, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9

Форма № 1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды	
0710001	
74649236	
7714570665	
74.14	
65	16
384/385	

АКТИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	0	
Основные средства	120	0	2531
Незавершенное строительство	130	0	
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	
Долгосрочные финансовые вложения	140	0	
Отложенные налоговые активы	145	0	544
Прочие внеоборотные активы	160	0	
ИТОГО по разделу 1	190	0	3075
2. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	0	601
В том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	0	501
животные на выращивании и откорме	212	0	0
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213	0	0
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0
товары отгруженные	215	0	0
расходы будущих периодов	216	0	100
прочие запасы и затраты	217	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	0	332
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	0
В том числе покупатели и заказчики	231	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	0	1687
В том числе:			
покупатели и заказчики	241	0	334
Краткосрочные финансовые вложения	250	0	0
Денежные средства	260	0	19
Прочие оборотные активы	270	0	0
ИТОГО по разделу 2	290	0	2639
БАЛАНС	300	0	5714

ПАССИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
3. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	0	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(0)	(0)
Добавочный капитал	420	0	0
Резервный капитал	430	0	0
В том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	0
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	0	-2372
ИТОГО по разделу 3	490	0	-2362
4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	0	0
Отложенные налоговые обязательства	515	0	1
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	0
ИТОГО по разделу 4	590	0	1
5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	0	3018
Кредиторская задолженность	620	0	5057
В том числе:			
поставщики и подрядчики	621	0	1003
задолженность перед персоналом организации	622	0	2528
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	0	1055
задолженность по налогам и сборам	624	0	383
прочие кредиторы	625	0	88
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	0	0
Доходы будущих периодов	640	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660	0	0
ИТОГО по разделу 5	690	0	8075
БАЛАНС	700	0	5714

**СПРАВКА
О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910		73
в том числе по лизингу	911	0	0
Товарно - материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	0	0
Товары, принятые на комиссию	930	0	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	0	0
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	0	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	0	0
Износ жилищного фонда	970	0	0
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	0	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	0	0

Руководитель _____ А.И. Маловечкин _____ Главный бухгалтер _____ Е.И. Трушко _____
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

« 30 » марта 20 05 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

За год 2004 г.

Организация: **ООО «ЭйрБридж»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности: услуги

Форма № 2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКДП

Коды	
0710002	
74649236	
7714570665	
74.14	
65	16
384/385	

Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: тыс.руб.

по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	6300	0
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(8482)	(0)
Валовая прибыль	029	-2182	0
Коммерческие расходы	030	(0)	(0)
Управленческие расходы	040	(0)	(0)
Прибыль (убыток) от продаж	050	-2182	0
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	0	0
Проценты к уплате	070	(18)	(0)
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие операционные доходы	090	0	0
Прочие операционные расходы	100	(71)	(0)
Внереализационные доходы	120	8	0
Внереализационные расходы	130	(652)	(0)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	-2915	0
Отложенные налоговые активы	141	544	0
Отложенные налоговые обязательства	142	1	0
Текущий налог на прибыль	150	(0)	(0)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	-2372	0
СПРАВОЧНО.	200	157	0
Постоянные налоговые обязательства (активы)			
Базовая прибыль (убыток) на акцию		0	0
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		0	0

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	0	0	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	0	0	0	0
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	0	0	0	0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	0	0	0	0
Отчисления в оценочные резервы	250	X		X	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	0	0	0	0

Руководитель _____ А.И. Маловечкин
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.Е. Трушко
(подпись) (расшифровка подписи)

«30» марта 2005 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2004 год

Организация: ООО «ЭйрБридж»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: услуги

Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

74649236

7714570665

74.14

384/385

1. Изменение капитала

Наименование показателя	Код стр.	Уставной капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспр. прибыль (непокр. убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	0	0	0	0	0
2003 г. (предыдущий год) Изменения в учетной политике	015	X	X	X	0	0
Результат от переоценки объектов основных средств	020	X		X	0	0
Остаток на 1 января предыдущего года	025	0	0	0	0	0
Результат от пересчета иностранных валют	030	X	0	X	X	0
Чистая прибыль	035	X	X	X	0	0
Дивиденды	040	X	X	X	(0)	0
Отчисления в резервный фонд	045	X	X	0	(0)	0
Увеличение величины капитала за счет:	050					
Дополнительного выпуска акций	051	0	X	X	X	0
Увеличение номинальной стоимости акций	052	0	X	X	X	0
Реорганизация юридического лица	053	0	X	X	0	0
Уменьшение величины капитала за счет:	060					
Уменьшения номинала акций	061	(0)	X	X	X	(0)
Уменьшения количества акций	062	(0)	X	X	X	(0)
Реорганизация юридического лица	063	(0)	X	X	(0)	(0)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	0	0	0	0	0
2004 г. (отчетный год) Изменения в учетной политике	080	X	X	X	0	0
Результат от переоценки объектов основных средств	090	X	0	X	0	0
Остаток на 1 января отчетного года	100	0	0	0	0	0
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	0	X	X	0
Чистая прибыль	102	X	X	X	-2372	-2372
Дивиденды	103	X	X	X	(0)	0
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	0	(0)	0

Увеличение величины капитала за счет: Дополнительного выпуска акций	121	0	X	X	X	0
Увеличение номинальной стоимости акций	122	0	X	X	X	0
Реорганизация юридического лица	123	10	X	X	0	0
Уменьшение величины капитала за счет: Уменьшения номинала акций	131	(0)	X	X	X	(0)
Уменьшения количества акций	132	(0)	X	X	X	(0)
Реорганизация юридического лица	133	(0)	X	X	(0)	(0)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	10	0	0	-2372	-2372

2. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использова- но	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Данные предыдущего года	160	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	161	0	0	(0)	0
Данные предыдущего года	163	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	164	0	0	(0)	0
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами :					
Данные предыдущего года	170	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	171	0	0	(0)	0
Данные предыдущего года	172	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	173	0	0	(0)	0
Оценочные резервы:					
Данные предыдущего года	181	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	182	0	0	(0)	0
Данные предыдущего года	184	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	185	0	0	(0)	0
Данные предыдущего года	187	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	188	0	0	(0)	0
Резервы предстоящих расходов:					
Данные предыдущего года	191	0	0	(0)	0
Данные предыдущего года	192	0	0	(0)	0
Данные предыдущего года	194	0	0	(0)	0
Данные отчетного года	195	0	0	(0)	0

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
Наименование показателя	Код стр.				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	0		-2372	
2) Получено на: Расходы по обычным видам деятельности - всего В том числе: Капитальные вложения во внеоборотные активы В том числе:	210	Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		За отчетный год	За предыдущий год	За отчетный год	За предыдущий год
		3	4	5	6
		0	0	0	0
	220				

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за **2004 год**

Организация: **ООО «ЭйрБридж»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **услуги**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **общество с ограниченной ответственностью/частная**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

По ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
74649236		
7714570665		
74.14		
65 16		
384/385		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Наименование	Код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало года	010	0	0
Движение денежных средств по текущей деятельности		7100	0
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020		
Прочие доходы	050	3000	0
Денежные средства, направленные:			
На оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(4082)	(0)
на оплату труда	160	(605)	(0)
На выплату дивидендов, процентов	170	(34)	(0)
На расчеты по налогам и сборам	180	(616)	(0)
На расчеты с внебюджетными фондами	185	(245)	(0)
На прочие расходы	190	(752)	(0)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	3766	
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	0	0
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	0	0
Полученные проценты	240	0	0
Поступление от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	0	0
Приобретение дочерних организаций	280	(0)	(0)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальные активы	290	(3747)	(0)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(0)	(0)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(0)	(0)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(3747)	
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	0	0
Поступлений от займов и кредитов, предоставленных другим организациям	360	0	0
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(0)	(0)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(0)	(0)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410		
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420		

Остаток денежных средств на конец отчетного периода	430	19	0
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	440		

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2004 год

Организация: ООО «ЭйрБридж»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: услуги

Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710005
74649236
7714570665
74.14
384/385

Нематериальные активы

Показатель					
наименование	Код стр.	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010				
В том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011				
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012				
у правообладателя топологии интегральных микросхем	013				
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014				
у патентообладателя на селекционные достижения	015				
Организационные расходы	020				
Деловая репутация организации	030				
Прочие	040				

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного года
Наименование	Код стр.		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050		
В том числе:			

Основные средства

Показатель	код	Наличие на начало отчетного года	поступило	выбыло	Наличие на конец отчетного года
наименование					
1	2	3	4	5	6
Здания	050	0	0	(0)	0
Сооружения передаточные устройства	051	0	0	(0)	0
Машины и оборудование	052	0	1594	(200)	1394
Транспортные средства	053	0	784	(0)	784
Производственный и хозяйственный инвентарь	054	0	861	(439)	422
Рабочий скот	055	0	0	(0)	0
Продуктивный скот	056	0	0	(0)	0
Многолетние насаждения	057	0	0	(0)	0
Другие виды основных средств	058	0	0	(0)	0
Земельные участки и объекты природопользования	059	0	0	(0)	0
Капитальные вложения на коренное	059.1	0	0	(0)	0
итого	060	0	3239	(639)	2600

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	Код стр.		
1	2	3	4
Амортизация основных средств – всего	140	0	69
В том числе:	141		
Зданий и сооружений	142		58
Машин, оборудования, транспортных средств	143		11
Других	145	0	0
Передано в аренду объектов основных средств – всего	146	0	0
В том числе:	147	0	0
Здания			
Сооружения			
Переведено объектов основных средств на консервацию	150	0	0
Получено объектов основных средств в аренду – всего	155	0	73
В том числе:			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	160	0	0
Справочно:			
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	0	0
амортизации	172	0	0
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	0	0

Доходные вложения в материальные ценности

Наименование показателя	Код стр.	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг		0	0	(0)	0
Имущество, предоставляемое по договору проката		0	0	(0)	0
прочие		0	0	(0)	0
итого		0	0	(0)	0
	Код стр.	Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного года		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений		0	0		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	поступило	списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	0	0	(0)	0
В том числе:					

Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Справочно.			
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	0	0
Сумма не давших положительных результатов по научно-исследовательским. Опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	2	3	4
		0	0

Расходы на освоение природных ресурсов

Виды работ		Остаток на начало отчет- ного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	0	0	(0)	0
в том числе:					
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или)			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
				0	0

гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные		0	0

Финансовые вложения

Показатель Наименование	Код стр.	Долгосрочные		Краткосрочные	
		На начало отчетного года	На конец отчетного периода	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3		5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	0	0	0	0
В том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	520	0	0	0	0
В том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	0	0	0	0
Предоставленные займы	525	0	0	0	0
Депозитные вклады	530	0	0	0	0
Прочие	535	0	0	0	0
Итого	540	0	0	0	0
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	0	0	0	0
В том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	560	0	0	0	0
В том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	0	0	0	0
Прочие	565	0	0	0	0
Итого	570	0	0	0	0
Справочно: По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	0	0	0	0
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена финансовый результат отчетного периода	590	0	0	0	0

Дебиторская и кредиторская задолженности

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
Наименование	Код стр.		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:	600	0	1687
Краткосрочная - всего			
в том числе:	610	0	334
расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные	611	0	376
прочая	612	0	977
Долгосрочная - всего	620	0	0
в том числе:	621	0	0
расчеты с покупателями и заказчиками			

авансы выданные	622	0	0
прочая	623	0	0
Итого		0	1687
Кредиторская задолженность:	630	0	8075
Краткосрочная - всего			
в том числе:	631	0	1003
расчеты с поставщиками и подрядчиками			
авансы полученные	632	0	0
расчеты по налогам и сборам	633	0	383
расчеты с внебюджетными фондами	634	0	1055
кредиты	635	0	0
займы	636	0	3018
прочая	637	0	2616
Долгосрочная - всего	640	0	0
в том числе:	641	0	0
кредиты			
займы	642	0	0
Итого	650	0	8075

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	Код стр.		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	229	0
Затраты на оплату труда	720	3590	0
Отчисления на социальные нужды	730	1294	0
Амортизация	740	69	0
Прочие затраты	750	3300	0
Итого по элементам затрат	760	8482	0
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	765	0	0
незавершенного производства			
расходов будущих периодов	766	100	0
резервов предстоящих расходов	767	0	0

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
Наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего		0	0
в том числе:		0	0
векселя			
Имущество, находящееся в залоге		0	0
в том числе:		0	0
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0	0
прочее		0	0
Выданные - всего		0	0
в том числе:		0	0
векселя			
Имущество, переданное в залог		0	0
из него:		0	0
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0	0
прочее		0	

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
Наименование	Код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств -	910				
в том числе					
		На начало	Получено за	Возвращено	На конец

		отчетного года	отчетный период	за отчетный период	отчетног периода
Бюджетные кредиты - всего	920				
в том числе					

Пояснительная записка к годовому отчету ООО «ЭйрБридж» за 2004 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому отчету за 2004 год.

I. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрБридж».
2. Юридический адрес: 660077, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9.
3. Фактический (почтовый) адрес: 660077, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9.
4. Дата государственной регистрации: 29 сентября 2004 г., основной государственный регистрационный № 1047796724634.
5. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 руб.
Состав учредителей:
 - ОАО «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» - 51% уставного капитала;
 - ОАО «Авиакомпания «Домодедовские авиалинии» - 49 % уставного капитала.
6. Дочерних и зависимых организаций Общество не имеет.

II. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 10 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию и учитываются в учете в количественном выражении.
5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
6. При списании МПЗ в производство оценка материалов производится по методу средней себестоимости.
7. Общество не создает резервы по сомнительным долгам, предстоящих расходов и платежей.

Учетная политика для целей налогового учета.

1. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере поступления денежных средств на расчетный счет или в кассу или по мере погашения обязательства иным способом.
2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по средней себестоимости.
4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
6. Фирма не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

III. Состав годовой бухгалтерской отчетности

В соответствии с приказами Министерства Финансов РФ № 43н от 06 июля 1999 г., № 4 н от 13 января 2000

г. и № 122н от 04 декабря 2002 г. в состав годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЭйрБридж» включены следующие формы:

1. Бухгалтерский баланс - форма № 1;
2. Отчет о прибылях и убытках - форма № 2;
3. Отчет о движении капитала - форма № 3;
4. Отчет о движении денежных средств - форма № 4;
5. Приложение к бухгалтерскому балансу - форма № 5;
6. Пояснительная записка.

IV. Финансово-хозяйственная деятельность.

1. Основным видом деятельности организации является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, включая консультирование по вопросам управления маркетингом, предоставление услуг по обеспечению связей с общественностью.

2. В отчетном периоде выручка от предоставления услуг составила 7 млн. 434 тыс. рублей.

3. Поступление денежных средств составило 10 млн. 100 тыс. рублей, в том числе:

- от покупателей и заказчиков за оказанные услуги, в сумме 7 млн. 100 тыс. рублей;
- в виде заемных средств в сумме 3 млн. рублей.

4. Полученные денежные средства были направлены на:

- оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья, иных оборотных активов, приобретенных основных средств в сумме 7 829 тыс. рублей;
- оплату труда в сумме 605 тыс. рублей;
- оплату налогов и сборов в сумме 616 тыс. рублей;
- осуществление расчетов с внебюджетными фондами в сумме 245 тыс. рублей;
- прочие цели — 786 тыс. рублей.

5. На конец отчетного периода краткосрочная дебиторская задолженность составила 1 687 тыс. рублей. В составе краткосрочной дебиторской задолженности просроченной нет.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность составила 5 млн. 057 тыс. рублей. В составе краткосрочной кредиторской задолженности просроченной нет.

7. Убыток отчетного года составил 2 млн. 372 тыс. рублей.

Во многом это обусловлено тем, что Общество образовалось в конце отчетного года, в сентябре месяце. И превышение расходной части над доходной объясняется значительными организационными расходами организации на стадии становления.

Доходы от оказания услуг в части консультирования по различным вопросам коммерческой деятельности и управления были получены Обществом только в декабре отчетного года. А расходная часть организации, как то:

- организационные, материальные расходы, командировочные расходы;
- заработная плата работников и отчисления с нее;
- расходы по аренде помещений;
- прочие расходы в виде налога на имущество, оплаты услуг банка;

формировалась, начиная с момента регистрации, в течение всего четвертого квартала. Одним из факторов, обусловившим получение Обществом отрицательного финансового результата, явились расходы по обычным видам деятельности в виде единовременных расходов, порядка 630 тыс. рублей, по списанию стоимости основных средств, в части компьютерной, организационной техники, мебели и др. стоимостью менее 10 000 рублей, которые являются необходимыми и обоснованными для всех, вновь создаваемых организаций.

В заключении хотелось бы отметить, что, несмотря, на полученные в отчетном году убытки, у Общества имеется огромный потенциал для осуществления в ближайшем будущем эффективной хозяйственно-финансовой деятельности.

С уважением,

Финансовый директор Л.Ю. Корякина

Главный бухгалтер И.Е. Трушко

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «Аудит-Бизнес-Консультации»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о достоверности бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрБридж»
За 4 квартал 2004 года

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Обществом с ограниченной ответственностью «АУДИТ-БИЗНЕС-КОНСУЛЬТАЦИИ» на основании лицензии МФ РФ № 001229 сроком действия до 24.07.2007 г. и в соответствии с Договором об оказании аудиторских услуг № 25-05 от 30 августа 2005 г. проведена проверка достоверности и соответствия законодательству РФ бухгалтерского учета, документации и отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрБридж» за 4 квартал 2004 года.

Сведения об аудиторской фирме:

Юридический адрес: 109544, г. Москва, ул. Школьная, д. 23

Фактический адрес: он же

Телефон:

Свидетельство о государственной регистрации № 001.012.504.выдано Московской регистрационной палатой 22 февраля 1999 года

Расчетный счет: № 40702810100012003445 в АКБ «Автобанк-Никойл»;
к/сч. 30101810100000000774
БИК 044525774

Аудит проводился аудиторами:

Никитиной Иолантой Васильевной, квалификационный аттестат №К019529 на право осуществления общего аудита на неограниченный срок.
Перфиловой Галиной Анатольевной, квалификационный аттестат №042591 на право осуществления общего аудита на неограниченный срок.

1. Нами проведен аудит бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрБридж» за 4 квартал 2004 года.

2. При планировании и проведении аудита бухгалтерской отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, нами рассмотрено состояние внутреннего контроля в ООО «ЭйрБридж». Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля несет исполнительный орган ООО «ЭйрБридж» – генеральный директор Абрамович А.М.

3. Мы рассмотрели состояние внутреннего контроля исключительно для того, чтобы определить объем работ, необходимых для формирования аудиторского заключения о достоверности бухгалтерской отчетности. Прделанная в процессе аудита работа не означает проведения полной и всеобъемлющей проверки системы внутреннего контроля ООО «ЭйрБридж» с целью выявления всех возможных недостатков.

4. Наше мнение о достоверности бухгалтерской отчетности ООО «ЭйрБридж» приведено в итоговой части аудиторского заключения.

5. При проведении аудита отчетности, указанной в параграфе №1 настоящей части, нами рассмотрено соблюдение ООО «ЭйрБридж» применяемого законодательства Российской

Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций. Ответственность за соблюдение применяемого законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет исполнительный орган ООО «ЭйрБридж».

6. Мы проверили соответствие совершенных ООО «ЭйрБридж» финансово-хозяйственных операций применяемому законодательству РФ исключительно для того, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

7. Результаты проведенной нами проверки показывают, что проверенные финансово-хозяйственные операции осуществлялись ООО «ЭйрБридж», во всех существенных отношениях, в соответствии с применяемым законодательством РФ.

Генеральный директор
И.В. Никитина

ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о достоверности бухгалтерской отчетности за 4 квартал 2004 года Общества с ограниченной ответственностью «ЭйрБридж»

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской ООО «ЭйрБридж» за 4 квартал 2004 года.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом ООО «ЭйрБридж», исходя из Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ № 34н от 29.07.98 г. с последующими дополнениями и изменениями, плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению", Налогового Кодекса РФ, действующего законодательства РФ.

2. Ответственность за подготовку данной отчетности несет исполнительный орган бухгалтерской ООО «ЭйрБридж» – генеральный директор Абрамович А.М. Наша обязанность заключалась в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности на основе проведенного аудита.

3. Аудит проводился в соответствии с Федеральным Законом №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» от 07.08.01 г. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Аудит включал проверку на выборочной основе подтверждений числовых данных и пояснений, содержащихся в бухгалтерской отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит дает достаточные основания для того, чтобы высказать мнение о достоверности данной отчетности.

4. По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Заклчению бухгалтерская отчетность, с оговорками, приведенными в приложении к настоящему Заклчению и подлежащими отражению в бухгалтерской отчетности, достоверна, т.е. обеспечивает во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов ООО «ЭйрБридж» по состоянию на 1 января 2005 года и финансовых результатов его деятельности за 4 квартал 2004 года, исходя из Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ № 34н от 29. 07. 98 г. с последующими дополнениями и изменениями, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и инструкцией по его применению (утв. Приказом Министерства Финансов РФ 31.10.2000 г. № 94Н), налоговой законодательной базы РФ.

Генеральный директор

И.В.Никитина

**ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 - БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА НА 1 ИЮЛЯ 2005
ГОДА**

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 1 июля 2005 г.

Организация: **ООО «ЭйрБридж»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности: услуги

Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Адрес: 660077, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9

Форма № 1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды	
0710001	
74649236	
7714570665	
74.14	
65	16
384/385	

АКТИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	0	0
Основные средства	120	2531	4027
Незавершенное строительство	130	0	42
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	
Долгосрочные финансовые вложения	140	0	
Отложенные налоговые активы	145	544	153
Прочие внеоборотные активы	150	0	0
ИТОГО по разделу 1	190	3075	4222
2. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	601	5242
В том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	501	2666
животные на выращивании и откорме	212	0	0
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213	0	0
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0
товары отгруженные	215	0	0
расходы будущих периодов	216	100	2576
прочие запасы и затраты	217	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	332	859
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	0
В том числе покупатели и заказчики	231	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	1687	54268
В том числе:			
покупатели и заказчики	241	334	18530
Краткосрочные финансовые вложения	250	0	0
Денежные средства	260	19	8456
Прочие оборотные активы	270	0	0
ИТОГО по разделу 2	290	2639	68825
БАЛАНС	300	5714	73047

ПАССИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
3. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	10	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(0)	(0)
Добавочный капитал	420	0	0
Резервный капитал	430	0	0
В том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	0
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(2372)	34
ИТОГО по разделу 3	490	(2362)	44
4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	0	0
Отложенные налоговые обязательства	515	1	4
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	0
ИТОГО по разделу 4	590	1	4
5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	3018	6800
Кредиторская задолженность	620	5057	66199
В том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1003	4403
задолженность перед персоналом организации	622	2528	6442
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1055	1777
задолженность по налогам и сборам	624	383	3515
прочие кредиторы	625	88	50062
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	0	0
Доходы будущих периодов	640	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660	0	0
ИТОГО по разделу 5	690	8075	72999
БАЛАНС	700	5714	73047

**СПРАВКА
О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	73	1081
в том числе по лизингу	911	0	0
Товарно - материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	0	1
Товары, принятые на комиссию	930	0	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	0	0
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	0	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	0	0
Износ жилищного фонда	970	0	0
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	0	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	0	0

Руководитель _____ А.И. Маловечкин _____ Главный бухгалтер _____ Е.И. Трушко _____
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

«27» _____ июля 20 05 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

За 1 полугодие 2005 г.

Организация: **ООО «ЭйрБридж»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности: услуги

Форма № 2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКДП

Коды	
0710002	
74649236	
7714570665	
74.14	
65	16
384/385	

Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: тыс.руб.

по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	61120	0
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(54983)	(0)
Валовая прибыль	029	6137	0
Коммерческие расходы	030	(0)	(0)
Управленческие расходы	040	(0)	(0)
Прибыль (убыток) от продаж	050	6137	0
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	14	0
Проценты к уплате	070	(164)	(0)
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие операционные доходы	090	0	0
Прочие операционные расходы	100	(540)	(0)
Внереализационные доходы	120	56	0
Внереализационные расходы	130	(1792)	(0)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	3711	0
Отложенные налоговые активы	141	(391)	0
Отложенные налоговые обязательства	142	(3)	0
Текущий налог на прибыль	150	(911)	(0)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	2406	0
СПРАВОЧНО.	200	418	0
Постоянные налоговые обязательства (активы)			
Базовая прибыль (убыток) на акцию		0	0
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		0	0

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	0	0	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	30	11	0	0
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	0	0	0	0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	26	22	0	0
Отчисления в оценочные резервы	250	X		X	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	0	0	0	0

Руководитель _____ А.И. Маловечкин
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.Е. Трушко
(подпись) (расшифровка подписи)

«27» _____ июля 20 05 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 - ОФЕРТА О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ

ОФЕРТА

о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска облигаций

г. Красноярск

«30» июня 2005г.

1. Термины и определения.

- 1.1. «НДЦ» - Некоммерческое Партнерство "Национальный Депозитарный Центр", выполняющее функции депозитария Облигаций.
- 1.2. «Облигации» - документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, выпускаемые Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами.
- 1.3. «Общество» – Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии».
- 1.4. «Объем Неисполненных Обязательств» - объем, в котором Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента.
- 1.5. «Обязательства Эмитента» - обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций, определенные пунктом 3.1. Оферты.
- 1.6. «Оферта» - настоящая ОФЕРТА.
- 1.7. «Предельная Сумма» - 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также сумма, составляющая совокупный купонный доход по 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) Облигаций.
- 1.8. «Событие Неисполнения Обязательств» - событие, описанное в пункте 3.1. Оферты.
- 1.9. «Срок Исполнения Обязательств Эмитента» - любой из указанных в пункте 3.1. Оферты сроков.
- 1.10. «Требование об Исполнении Обязательств» - требование владельца Облигаций к Обществу, соответствующее условиям пунктов 3.2. -3.6. Оферты.
- 1.11. «Федеральная Служба» - Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР России).
- 1.12. «Эмиссионные Документы» - Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и сертификат Облигаций.
- 1.13. «Эмитент» – Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион».

2. Предмет и характер Оферты. Условия ее акцепта.

- 2.1. Настоящей Офертой Общество предлагает любому лицу, имеющему намерение приобрести Облигации, заключить договор с Обществом о предоставлении Обществом в соответствии с законодательством, Уставом Общества и условиями Оферты обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.
- 2.2. Оферта является публичной и выражает волю Общества заключить договор поручительства на указанных в Оферте условиях с любым приобретателем Облигаций.
- 2.3. Оферта является безотзывной, то есть не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.
- 2.4. Все условия Оферты подлежат включению в полном объеме в Эмиссионные Документы. Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Эмиссионных Документах и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.
- 2.5. Акцепт оферты может быть совершен только путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в сроки, определенные Эмиссионными Документами. Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Обществом договора поручительства, по которому Общество обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед приобретателем Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию с обеспечением к ее новому владельцу (приобретателю) переходят все права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.

3. Обязательства Общества. Порядок и условия их исполнения.

- 3.1. Общество принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций при их погашении,

а также обязательств Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, на следующих условиях:

Предельный размер ответственности Общества по Обязательствам Эмитента, ограничен Предельной Суммой.

Ответственность Общества по Обязательствам Эмитента является солидарной.

Общество обязуется исполнить за Эмитента Обязательства Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента в следующих случаях:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размерах и сроки, определенные Эмиссионными Документами;
- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в сроки, определенные Эмиссионными Документами;
- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, в соответствии с Эмиссионными документами.

3.2. Общество обязуется в соответствии с условиями Оферты исполнить не исполненные Эмитентом Обязательства Эмитента в Объеме Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств определяется Обществом в соответствии с полученными от владельцев Облигаций Требованиями об Исполнении Обязательств, оформленными в соответствии с п. 3.3. настоящей Оферты.

3.3. Требование об Исполнении Обязательств должно соответствовать следующим условиям:

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

3.3.2. В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций,
- ИНН владельца Облигаций,
- налоговый статус владельца Облигаций,
- место жительства (место нахождения) владельца Облигаций,
- реквизиты банковского счета владельца Облигаций,
- объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;

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

- основную сумму долга при погашении Облигаций;
- купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций;
- денежные средства по обязательству Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;

3.3.4. К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена подтверждающая права владельца Облигаций на его Облигации выписка со счета ДЕПО в НДЦ, или депозитариях, являющихся депонентами по отношению к НДЦ, по состоянию на Дату составления списка владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения части номинальной стоимости Облигаций, определяемую в соответствии с Эмиссионными документами. В том случае, если предъявляется требование, связанное с обеспечением погашения последней части номинальной стоимости Облигаций, то также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

3.3.5. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Обществу не позднее 90 дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления Требования считается дата получения Требования Обществом.

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

3.4. Общество рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Обществу Требования. При этом Общество вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

3.5. Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Обществу позднее 90 (Девяносто) дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента, в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

3.6. В случае удовлетворения Обществом Требования об Исполнении Обязательств, Общество уведомляет об этом владельца Облигаций и в течение 30 (Тридцать) дней со дня истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств (п. 3.4. Оферты) производит платеж в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

В случае отказа в удовлетворении Требования об обеспечении погашения последней части номинальной стоимости Облигаций Общество направляет уведомление об отказе в НДЦ (с указанием наименования/Ф.И.О. владельца Облигаций, количества Облигаций и наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельцу Облигаций).

4. Срок действия поручительства

4.1. Предусмотренное Офертой поручительство Общества вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Обществом в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.

4.2. Предусмотренное Офертой поручительство Общества прекращается:

4.2.1. По истечении 90 (Девяносто) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, если в течение этого срока владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном настоящей Офертой;

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

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

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

5. Прочие условия.

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

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

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

5.4. Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в Арбитражном суде г. Красноярск.

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

6. Адреса и банковские реквизиты Общества.

Юридический адрес:	663021, Россия, Красноярский край, Емельяновский район, а/п «Красноярск»
ИНН	2411000219
КПП	241101001
ОКПО	01131158
Расчетный счет	40702 810 6 31020000106
Наименование банка	Восточно-Сибирский банк Сбербанка РФ
БИК	040407627
Корреспондентский счет	30101 810 8 00000000627

Подписи:

Генеральный директор	Абрамович Б.М.
----------------------	----------------

Главный бухгалтер	Мамаева Н.Б.
-------------------	--------------

М.П.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 ОБРАЗЕЦ СЕРТИФИКАТА

Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион»

Место нахождения: Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9.
Почтовый адрес: 660077, Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Взлетная, 9.

СЕРТИФИКАТ

**документарных неконвертируемых процентных облигаций
на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением**

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций
_____ от «__» _____ 200__ года

Облигации являются эмиссионными ценными бумагами на предъявителя

Облигации размещаются путем открытой подписки

Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион» (далее – Эмитент) обязуется обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав

Настоящий сертификат удостоверяет права на 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.

Общее количество облигаций выпуска, имеющего государственный регистрационный номер _____ от «__» _____ 200__ года, составляет 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей.

Настоящий сертификат передается на хранение в Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр» (далее – Депозитарий), осуществляющее обязательное централизованное хранение сертификата облигаций.

Место нахождения Депозитария: г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Генеральный директор

Общества с ограниченной ответственностью

«ЭйрЮнион»

«__» _____ 200__ г.

_____ А.И. Маловечкин

Главный бухгалтер

Общества с ограниченной ответственностью

«ЭйрЮнион»

«__» _____ 200__ г.

_____ И.Е. Трушко

М.П.

Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям выпуска:

Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»

Генеральный директор

Открытого акционерного общества

«Авиакомпания «Красноярские авиалинии»

«__» _____ 200__ г.

_____ Б.М. Абрамович

М.П.

Права владельцев Облигаций

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Владелец Облигации имеет право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1183-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1274-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, право на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска и на получение 25% от номинальной стоимости Облигаций в дату, наступающую в 1456-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг. Под непогашенной Эмитентом номинальной стоимостью Облигации выше и далее понимается разница между номинальной стоимостью Облигации выпуска и погашенной Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг, Решением о выпуске ценных бумаг частью номинальной стоимости Облигации.

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от непогашенной Эмитентом на дату начала соответствующего купонного периода номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг.

Владельцы Облигации имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение срока, в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости и купонного дохода по Облигациям выпуска владелец Облигации имеет право обратиться с соответствующим требованием к лицам, предоставившим обеспечение для целей выпуска Облигаций (Поручители).

Владельцы Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

По Облигациям выпуска предусмотрено предоставление обеспечения в форме поручительства.

Права владельцев Облигаций, вытекающие из обеспечения по Облигациям:

Владельцы Облигаций и/или номинальные держатели (в случае, если Облигации переданы Владелец в номинальное держание и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения/купонного дохода по Облигациям или сумм от Приобретения Облигаций по требованию их Владельцев, а также предъявление требования к Поручителю) вправе предъявить к Поручителям письменное требование о выплате причитающихся им денежных средств по Облигациям в следующих случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владельцам Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размере и в сроки, определенные в соответствии с пунктами 9.3.-9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владельцам Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в сроки, определенные в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;

- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их Владельцев, в соответствии с пунктом 10. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

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

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

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Поручителями договора поручительства, по которому Поручители обязываются перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед Владелец Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной.

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

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

Обеспечение предоставляется Поручителями в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Предельный размер ответственности Поручителей по Обязательствам Эмитента ограничен Предельной Суммой, состоящей из номинальной стоимости выпуска Облигаций в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также суммы, составляющей совокупный купонный доход по 1 500 000 (Одному миллиону пятистам тысячам) Облигаций, определяемый в соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг (далее - Эмиссионные документы).

За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций при их погашении, а также обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций по требованию их Владельцев, Поручители и Эмитент отвечают перед Владельцами Облигаций солидарно.

Порядок действий Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска описаны в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг и п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска содержатся в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг и п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг.

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Порядок размещения Облигаций выпуска:

Способ размещения: открытая подписка.

Дата начала размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после опубликования Эмитентом сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом не менее 10 тысяч экземпляров – в газете «Красноярский рабочий», и обеспечения всем заинтересованным лицам

возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг (далее – «сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций»), должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты государственной регистрации выпуска Облигаций:

- в ленте новостей информационных агентств уполномоченных на публичное предоставление информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг («АК&М» и «Интерфакс») (далее - лента новостей) - не позднее 3 (трех) дней;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3 (трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

Указанный срок раскрытия информации в ленте новостей не может быть позднее 1 (одного) дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

В срок не более 3(трех) дней с даты государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru.

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг будет доступен в сети «Интернет» с даты его опубликования в сети «Интернет» до истечения не менее 6 месяцев с даты опубликования зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети «Интернет».

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций и публично раскрывается Эмитентом.

Эмитент публикует сообщение о Дате начала размещения в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: www.krasair.ru - не позднее, чем за 4 (четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания размещения ценных бумаг:

Датой окончания размещения Облигаций является та из следующих дат, которая наступит раньше: дата размещения последней Облигации выпуска или один год с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

При этом Дата окончания размещения не может быть позднее одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Выпуск Облигаций не предполагается размещать траншами.

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

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

Сделки при размещении Облигаций заключаются в Закрытом акционерном обществе "Фондовая биржа ММВБ" (далее - Биржа) путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с Правилами торгов Биржи.

Размещение Облигаций осуществляется через посредников, которыми являются:

3. Закрытое акционерное общество «Русские Фонды», действующего от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента (далее – Андеррайтер 1);

4. Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество) (далее – Андеррайтер 2).

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

Размещении Облигаций настоящего выпуска будет проводиться в форме конкурса по определению ставки первого купона Облигаций (далее – Конкурс), а после подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса - путем заключения сделок на основании адресных заявок, выставленных Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, удовлетворяющих их путем подачи встречных адресных заявок.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс по определению процентной ставки первого купона Облигаций начинается и заканчивается в первый день срока размещения Облигаций выпуска. Порядок проведения Конкурса подробно описан в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Обязательные реквизиты, которые должна содержать заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи при проведении размещения:

- 1) цена за одну Облигацию, равная 100 (сто) процентов от ее номинальной стоимости;
- 2) количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке приемлемой процентной ставке;
- 3) величина приемлемой для потенциального приобретателя Облигаций процентной ставки по первому купону (Под термином "величина приемлемой процентной ставки" понимается величина процентной ставки по купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество ценных бумаг, указанных в заявке по цене, объявленной в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах от номинальной стоимости с точностью не более чем до одной сотой процента).
- 4) прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на Бирже.

Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом, Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2.

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

Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи, действует самостоятельно.

Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в Депозитарии или в Депозитариях. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

По окончании периода подачи заявок на Конкурс Биржа составляет Сводный реестр введенных заявок (далее – Сводный реестр), содержащий все активные заявки на покупку Облигаций и передает ее Андеррайтеру 1, Андеррайтеру 2 и/или Эмитенту.

Сводный реестр содержит условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату поступления заявки, а также наименование Участника торгов, выставившего заявку, ИНН (в случае наличия), код клиента, присвоенный на Бирже, в случае, если заявка выставлена по поручению клиента.

Неодобренные заранее в установленном законодательством порядке сделки купли-продажи Облигаций, в совершении которых имеется заинтересованность, Эмитентом не заключаются. В этом случае на основании письменного заявления Эмитента в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2 поданная заявка на покупку Облигаций Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 не удовлетворяется (заявка отклоняется).

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона, поданные на Конкурс заявки, в которых величина

приемлемой процентной ставки меньше либо равна величине процентной ставки по первому купону, удовлетворяются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 на Бирже.

Заявки удовлетворяются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 на условиях приоритета купонной ставки, указанной в поданных на конкурс заявках, адресованных Андеррайтеру 1 и/или Андеррайтеру 2 (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой удовлетворяются в первую очередь). Если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько поданных на Конкурс заявок, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени. В случае, если объем последней из удовлетворяемых заявок превышает количество Облигаций, оставшихся нераспределенными на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, то данная заявка на покупку удовлетворяется в размере нераспределенного остатка Облигаций на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2.

При этом удовлетворение Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2 заявок на покупку облигаций происходит в порядке очередности их подачи. В случае размещения всего объема Облигаций выпуска удовлетворение последующих заявок на приобретение Облигаций не производится. По окончании периода удовлетворения заявок на Конкурсе все неудовлетворенные заявки на покупку Облигаций снимаются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 из Системы торгов Биржи.

После подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, заключение сделок с Облигациями при размещении осуществляется на основании адресных заявок, направляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок: Участники торгов Биржи, действующие от своего имени и за свой счет, либо от своего имени, но за счет и по поручению потенциальных покупателей, не являющихся Участниками торгов Биржи, в любой рабочий день в течение срока размещения Облигаций могут подать Андеррайтеру 1 и/или Андеррайтеру 2 заявку на покупку Облигаций размещаемого выпуска с указанием количества Облигаций, которые планируется приобрести. При этом покупатель при совершении операции купли-продажи Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям, который рассчитывается в соответствии с п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Обязательные реквизиты, которые должна содержать адресная заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи в период размещения Облигаций, установлены Правилами торгов Биржи.

Время и порядок подачи заявок устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом, Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2.

Андеррайтер 1 и/или Андеррайтер 2 информирует потенциальных покупателей о текущем количестве нераспределенных Облигаций на его счете путем выставления в Системе торгов Биржи безадресных заявок.

Поданные заявки на покупку Облигаций выпуска удовлетворяются Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества нераспределенных Облигаций на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2. В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся нераспределенными на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере нераспределенного остатка Облигаций на торговом счете Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2.

В случае размещения всего объема Облигаций выпуска удовлетворение последующих заявок на приобретение Облигаций не производится. Сделки купли-продажи, заключенные путем удовлетворения Андеррайтером 1 и/или Андеррайтером 2 заявок, регистрируются Биржей в дату их заключения.

Датой исполнения сделки является день, в который в соответствии с установленным кодом расчетов Участники торгов Биржи обязаны исполнить обязательства по заключенной сделке в соответствии с Правилами торгов Биржи и/или Правилами клиринга ЗАО ММВБ. Сделки при размещении Облигаций данного выпуска осуществляются на условиях «поставка против платежа» (код расчетов Т0), то есть датой исполнения сделки с Облигациями является день ее заключения. При этом при заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения.

Документом, подтверждающим заключение Участником торгов сделки, является выписка из реестра сделок Биржи, в которой отражаются все сделки, заключенные Участником торгов в течение торгового дня Биржи.

Обязательным условием приобретения Облигаций на Бирже при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи» (далее – Расчетная палата ММВБ).

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО РП ММВБ

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

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

Проданные при размещении Облигации переводятся Некоммерческим партнерством "Национальный депозитарный центр" (далее – Депозитарий) и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к Депозитарию (далее – Депозитарии) на счета депо приобретателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи Облигаций.

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

Возможные основания и порядок изменения и/или расторжения заключенных договоров:

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

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг:

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрена.

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

Размещенные через Биржу Облигации зачисляются Депозитарием или Депозитариями, на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в Депозитарии, осуществляющем централизованное хранение, вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией – ЗАО ММВБ, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через организатора торговли на рынке ценных бумаг. Размещенные Облигации зачисляются Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности Депозитариев.

Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов специализированной организацией - организатором торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»

Место нахождения: 125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13

Номер лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг: 077-07985-000001 на осуществление деятельности на осуществление деятельности фондовой биржи
Дата выдачи лицензии: 15.09.2004
Срок действия лицензии: 15.09.2007
Орган, выдавший указанную лицензию: ФСФР России

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, оказывающий консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, эмитентом не привлекался.

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению ценных бумаг. Организации, оказывающие Эмитенту услуги по размещению Облигаций (Андеррайтер 1 и Андеррайтер 2):

1. Андеррайтер 1:

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Русские фонды»
Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Русские фонды»
Место нахождения: 123001, г. Москва, ул. Трехпрудный переулок, д. 9, стр. 1
Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: № 077-06555-100000
Дата выдачи лицензии: 17.10.2003 г.
Срок действия лицензии: бессрочная лицензия
Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

2. Андеррайтер 2:

Полное фирменное наименование: Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)
Сокращенное фирменное наименование: АКБ «РОСБАНК» (ОАО)
Место нахождения: 107078, Москва, Ул. Маши Порываевой, 11, а/я 208
Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: № 177-05721-100000
Дата выдачи лицензии: 06.11.2001 г.
Срок действия лицензии: бессрочная лицензия
Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Цена размещения одной Облигации выпуска устанавливается равной 1 000 (Одной тысяче) рублей. Цена размещения одной Облигации в процентном исчислении устанавливается равной 100 (Сто) процентам от номинальной стоимости.

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

$$\text{НКД} = \text{Cj} * \text{Nom} * (t - \text{Tj}-1) / 365 / 100 \%$$

где,

Nom- часть номинальной стоимости одной Облигации в j-том купонном периоде, руб.;

Cj - размер процентной ставки соответствующего купонного периода, в процентах годовых;

Tj-1-дата начала j-того купонного периода;

t - текущая дата.

j - порядковый номер соответствующего купонного периода - 1-16;

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

Условия, порядок оплаты ценных бумаг:

Оплата Облигаций производится в денежной форме в валюте Российской Федерации в безналичном порядке, в соответствии с Правилами Биржи и Правилами клиринга ЗАО ММВБ. Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.

Расчёты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении производятся на условиях "поставка против платежа", в соответствии с Правилами клиринга ЗАО ММВБ.

Обязательным условием приобретения Облигаций на Бирже при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка. При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Денежные средства, полученные от размещения Облигаций, зачисляются в Расчётной палате ММВБ на счет Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2 (посредники при размещении Облигаций), которыми являются:

1. Закрытое акционерное общество «Русские Фонды» (Андеррайтер 1)

и/или

2. Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество) (Андеррайтер 2).

Реквизиты счета Андеррайтера, на который должны перечисляться денежные средства в оплату ценных бумаг выпуска:

1. Андеррайтер 1:

Владелец счета: Закрытое акционерное общество «Русские Фонды» (ЗАО «Русские Фонды»)

Номер счета: 30401810200200000524 в ЗАО РП ММВБ

Кредитная организация:

Полное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи"

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

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

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России

и/или

2. Андеррайтер 2:

Владелец счета: Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество)

Номер счета: 30401810400100000411 в ЗАО РП ММВБ

Кредитная организация:

Полное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи"

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:

Участники торгов Биржи, заявки которых в ходе размещения Облигаций не были удовлетворены (были удовлетворены частично), имеют право отозвать зарезервированные, но не использованные для покупки Облигаций денежные средства, из Расчетной палаты ММВБ. Отзыв денежных средств происходит в порядке и в сроки, установленные нормативными документами РП ММВБ.

Денежные средства, зачисленные на счет Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2 в Расчетной палате ММВБ, переводятся им на счет Эмитента в сроки, определенные соответствующим договором Андеррайтера 1 и Андеррайтера 2 с Эмитентом.

Порядок и условия погашения Облигаций, включая срок погашения

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций осуществляется денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора Владельцами Облигаций формы их погашения не предусмотрена.

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения:

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями в следующие даты (далее - "Даты погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций"):

5. 1183-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска - погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;
6. 1274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска - погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;
7. 1365-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска - погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;
8. 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска - погашение 25 % номинальной стоимости Облигаций;

Даты начала и окончания периода погашения каждой из соответствующих частей номинальной стоимости Облигаций совпадают.

Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:

Погашение соответствующей части номинальной стоимости Облигаций производится в пользу Владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

Исполнение обязательства по отношению к Владелцу, включенному в Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Списка владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Владельцы Облигаций и/или номинальные держатели, уполномоченные на получение сумм погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в Депозитарий.

В случае непредставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся Владелцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных Депозитария. В этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелцем и/или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Иные условия и порядок погашения облигаций:

Если дата погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций приходится на выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Погашение соответствующей части номинальной стоимости Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу Владельцев Облигаций.

Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может, но не обязан, уполномочить держателя Облигаций - депонента Депозитария получать суммы от погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций. В том случае, если Владелец Облигации не уполномочил депонента Депозитария получать в его пользу суммы от погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, погашение соответствующей части номинальной стоимости Облигаций производится непосредственно Владелцу Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций. Депонент Депозитария и/или иное лицо, не уполномоченные своими клиентами получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, не позднее, чем в 5 (пятый) рабочий день до даты погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, передают в Депозитарий перечень Владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, перечисленных ниже в **Списке** Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права Владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права Владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен Владелцем на получение суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, подразумевается Владелец Облигаций.

Не позднее, чем в 4 (четвертый) рабочий день до даты погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, Депозитарий составляет и предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту **Список** Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций;
- г) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, а именно:
 - номер счета;
 - наименование банка, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения части номинальной стоимости Облигаций;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.)

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

- а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
 - индивидуальный идентификационный номер (ИНН) – при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
 - вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
 - число, месяц и год рождения владельца;
 - место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;
 - налоговый статус владельца;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);
 - ИНН владельца (при его наличии).

Не позднее, чем в 3-й (третий) рабочий день до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

На основании Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в Списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций, указанных в Списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения соответствующей части номинальной стоимости Облигаций со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой Облигации.

Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период.

Размер дохода по Облигациям устанавливается в виде процента от номинальной стоимости Облигации.

Облигации имеют 16 купонных периодов.

1. Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций выпуска.

Конкурс по определению процентной ставки первого купона Облигаций на торгах Биржи начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска.

Заключение сделок во время проведения конкурса по определению ставки первого купона Облигаций (Конкурс) осуществляется на основании адресных заявок, направляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2, которыми являются:

1. Закрытое акционерное общество «Русские Фонды» (Андеррайтер 1), удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок и/или
2. Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество) (Андеррайтер 2), удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок.

Конкурс включает в себя период сбора заявок и период удовлетворения заявок на Конкурсе.

Во время периода сбора заявок на Конкурс Участники торгов Биржи подают в адрес Андеррайтера 1 и/или Андеррайтера 2 заявки на конкурс с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки по первому купону устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом, Андеррайтером 1 и Андеррайтером 2.

Обязательные реквизиты, которые должна содержать адресная заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи при проведении Конкурса, установлены Правилами торгов Биржи.

Значимыми условиями адресной заявки на покупку Облигаций, подаваемой Андеррайтеру 1 и/или Андеррайтеру 2 Участником торгов Биржи при проведении Конкурса, являются:

- 1) цена за одну Облигацию, равная 100 (сто) процентов от ее номинальной стоимости;
- 2) количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести, в случае если Эмитент назначит процентную ставку по первому купону большую или равную указанной в заявке приемлемой процентной ставке;
- 3) величина приемлемой для потенциального приобретателя Облигаций процентной ставки по первому купону (Под термином "величина приемлемой процентной ставки" понимается величина процентной ставки по купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество ценных бумаг, указанных в заявке по цене, объявленной в заявке. Величина приемлемой процентной ставки должна быть выражена в процентах от номинальной стоимости с точностью не более чем до одной сотой процента).
- 4) прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на Бирже.

Для подачи заявок, отвечающих указанным выше условиям, должны быть зарезервированы денежные средства в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках, с учетом всех комиссионных сборов.

Заявки, в которых одно или несколько из перечисленных выше значимых условий не соответствуют требованиям, изложенным в пунктах 1) - 4), а также заявки, не обеспеченные соответствующими суммами денежных средств, к участию в Конкурсе не допускаются.

Во время периода сбора заявок на Конкурс Участники торгов Биржи имеют право подавать заявки на покупку Облигаций на Конкурсе и снимать ранее поданные заявки на покупку Облигаций на Конкурсе. По окончании периода сбора заявок на Конкурсе Участник торгов Биржи не может снять поданную заявку на покупку Облигаций.

По окончании периода сбора заявок на Конкурсе Биржа составляет Сводный реестр и передает ее Андеррайтеру 1, Андеррайтеру 2 и/или Эмитенту.

На основании анализа заявок, поданных на конкурс, Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону. О принятом решении Эмитент сообщает Андеррайтеру 1, Андеррайтеру 2 и Бирже в письменном виде.

Сообщение о принятии Эмитентом решения об определении размера первого купона Облигаций, публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты определения Эмитентом процентной ставки по первому купону:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3 (трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

Андеррайтер 1 и/или Андеррайтер 2 раскрывает информацию о величине процентной ставки по первому купону Облигаций при помощи системы

торгов Биржи путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов Биржи.

2. Величина процентной ставки по второму купону устанавливается равной ставке по первому купону.

3. Величина процентной ставки по третьему купону устанавливается равной ставке по первому купону.

4. Величина процентной ставки по четвертому купону устанавливается равной ставке по первому купону.

5. Величина процентной ставки по пятому купону устанавливается равной ставке по первому купону.

6. Величина процентной ставки по шестому купону устанавливается равной ставке по первому купону.

7. Величина процентной ставки по седьмому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

8. Величина процентной ставки по восьмому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

9. Величина процентной ставки по девятому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

10. Величина процентной ставки по десятому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

11. Величина процентной ставки по одиннадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

12. Величина процентной ставки по двенадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

13. Величина процентной ставки по тринадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

14. Величина процентной ставки по четырнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

15. Величина процентной ставки по пятнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

16. Величина процентной ставки по шестнадцатому купону устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в срок не позднее чем на 10 (Десятый) рабочий день до даты выплаты шестого купона.

Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

$$\text{НКД} = C_j * \text{Nomj} * (T - T(j-1)) / 365 / 100 \%$$

где,

j - порядковый номер купонного периода; j=1-16;

Nomj - непогашенная номинальная стоимость одной Облигации по состоянию на дату начала j-го купонного периода, в рублях;;

Cj - размер процентной ставки j-того купона;

T(j-1)-дата начала j-того купонного периода;

T - дата, на которую вычисляется НКД.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки.

(Округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна 5 - 9).

Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты каждого купона:

1 купон: 91-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

2 купон: 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

3 купон: 273-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

4 купон: 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

5 купон: 455-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

6 купон: 546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

7 купон: 637-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

8 купон: 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

9 купон: 819-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

10 купон: 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

11 купон: 1001-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

12 купон: 1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

13 купон: 1183-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

14 купон: 1274-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

15 купон: 1365-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

16 купон: 1456-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата доходов по Облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может, но не обязан, уполномочить держателя Облигаций - депонента Депозитария получать суммы от выплаты доходов по Облигациям. В том случае, если владелец Облигации не уполномочил депонента Депозитария получать в его пользу суммы от выплаты доходов по Облигациям, выплата доходов по Облигациям производится непосредственно владельцу.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы дохода по Облигациям. Депонент Депозитария и/или иное лицо, не уполномоченные своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передают в Депозитарий перечень владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего шестому рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного Списка.

В случае если права Владельца на Облигации учитываются номинальным держателем Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается номинальный держатель Облигаций.

В случае если права Владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем Облигаций или номинальный держатель Облигаций не уполномочен Владелцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям, подразумевается Владелец Облигаций.

Не позднее, чем в 4 (четвертый) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Список владельцев и/или номинальных держателей Облигаций включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:
 - номер счёта;
 - наименование банка, в котором открыт счёт;
 - корреспондентский счёт банка, в котором открыт счёт;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счёт;
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.)

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

- а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
 - индивидуальный идентификационный номер (ИНН) – при наличии;
- б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
 - вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
 - число, месяц и год рождения владельца;
 - место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;
 - налоговый статус владельца;
 - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);
 - ИНН владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты Депозитария, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счёта, предоставленных им в Депозитарий. В случае непредставления или несвоевременного предоставления в Депозитарий указанных реквизитов, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся Владелец Облигаций на дату предъявления требования.

При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелец или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счёта и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платёжному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее, чем в 3-й (третий) рабочий день до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платёжного агента.

На основании Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких Владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому Владелец Облигаций.

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям.

Эмитент обязан возратить Владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолт) в случае:

- просрочки исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по Облигации на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;
- просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигации на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанного обязательства.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в пределах указанных в настоящем пункте сроков составляет технический дефолт.

Действия владельцев облигаций в случае технического дефолта Эмитента, а также штрафные санкции, налагаемые на Эмитента:

В случае технического дефолта Эмитента Владельцы Облигаций Эмитента имеют право обращаться с требованием об уплате причитающихся им сумм по Облигациям к Эмитенту, а также в суд или арбитражный суд с иском о взыскании денежных средств, составляющих сумму неисполненного обязательства.

В случае технического дефолта Эмитент несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязательств перед Владельцами Облигаций в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса РФ. За пользование чужими денежными средствами вследствие просрочки в их уплате подлежат уплате проценты на сумму этих средств.

Проценты за пользование чужими средствами взимаются по день уплаты суммы этих средств Владельцу Облигаций.

Действия владельцев облигаций в случае дефолта Эмитента, а также штрафные санкции, налагаемые на Эмитента:

В случае дефолта Эмитента Владельцы Облигаций Эмитента имеют право обращаться с требованием об уплате причитающихся им сумм по Облигациям к Эмитенту, а также к лицу, совместно с Эмитентом несущим солидарную или субсидиарную ответственность, а также в суд или арбитражный суд с иском о взыскании денежных средств, составляющих сумму неисполненного обязательства.

В случае дефолта Эмитент несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязательств перед Владельцами Облигаций в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса РФ. За пользование чужими денежными средствами вследствие просрочки в их уплате подлежат уплате проценты на сумму этих средств.

Проценты за пользование чужими средствами взимаются по день уплаты суммы этих средств Владельцу Облигаций.

Порядок обращения с требованием к лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам Эмитента в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям:

Владельцы Облигаций и/или номинальные держатели (в случае, если Облигации переданы Владелцем в номинальное держание и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения/купонного дохода по Облигациям или сумм от Приобретения Облигаций по требованию их Владелец, а также предъявление требования к Поручителю) вправе предъявить к Поручителю письменное требование о выплате причитающихся им денежных средств по Облигациям в следующих случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владелцам купонный доход за любой купонный период в срок, определенный в соответствии с пунктом 9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;
- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владелцам номинальную стоимость Облигаций при их погашении в срок, определенный в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;
- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их Владелец, в соответствии с пунктом 10. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Поручителем по данному выпуску Облигаций, является:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО АК «КрасЭйр»

Место нахождения: Красноярский край, Емельяновский район, аэропорт «Красноярск»

Обеспечение предоставляется Поручителем в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Предельный размер ответственности Поручителя по Обязательствам Эмитента ограничен Предельной Суммой, состоящей из номинальной стоимости выпуска Облигаций в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также суммы, составляющей совокупный купонный доход по 1 500 000 (Одному миллиону пятистам тысячам) Облигациям, определяемый в соответствии с условиями Эмиссионных документов.

За неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций при их погашении, а также обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций по требованию их Владелец, Поручитель и Эмитент отвечают перед Владелцами Облигаций солидарно.

Содержание надлежаще оформленного требования и порядок его подачи описаны в п. 12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности):

В случае дефолта и/или технического дефолта Владелец Облигаций имеют право обращаться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту с требованием выплатить причитающиеся ему суммы по Облигациям, а также уплатить проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса РФ.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее - индивидуальные предприниматели), а в случаях, предусмотренных Кодексом и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя (далее - организации и граждане).

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по погашению и выплате доходов по облигациям:

Сообщение о неисполнении или ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций (в том числе дефолт/технический дефолт) по погашению и выплате доходов по Облигациям должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты, в которую обязательство Эмитента перед владельцами Облигаций должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока – с даты окончания срока, в течение которого соответствующее обязательство должно быть исполнено:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3 (трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

В срок не позднее 5 (пяти) с момента наступления дефолта и/или технического дефолта Эмитент также публикует в ленте новостей, на странице в сети «Интернет» по адресу: www.krasair.ru, в газете «Красноярский рабочий» информацию, которая включает в себя:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований (включая порядок обращения с требованием к эмитенту, лицу, несущему солидарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, и порядок обращения с иском в суд (подведомственность и срок исковой давности)).

Сведения о приобретении облигаций.

1) Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения в соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации отчета об итогах выпуска.

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через Организатора торговли в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность Организатора торговли.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»

Место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13

В случае невозможности приобретения Облигаций вследствие реорганизации, ликвидации Организатора торговли либо в силу требований законодательства РФ, Эмитент принимает решение об ином организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций. Приобретение Облигаций в этом случае будет осуществляться в соответствии с нормативными и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций. Указанная информация будет включать в себя:

- полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;
- его место нахождения;
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- порядок осуществления приобретения Облигаций в соответствии с правилами организатора торговли.

Раскрытие информации осуществляется Эмитентом в следующие сроки, начинающиеся со дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru – не позднее 3 (Трех) дней, но не позднее, чем за 7 (Семь) дней до наступления Даты приобретения.

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций (далее - Агент), является Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (открытое акционерное общество), ОАО АКБ «РОСБАНК» (далее – «Агент»).

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством РФ. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

- полное и сокращенное наименования лица, которому переданы функции агента;
- его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления уведомлений в соответствии с порядком, установленным ниже;
- сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- подтверждение, что назначенный агент является участником торгов организатора торговли, через которого будет осуществляться приобретение.

Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, в следующих источниках:

- в ленте новостей – в течение 1 (Одного) дня с даты соответствующего назначения;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru – не позднее 3 (Трех) дней с даты соответствующего назначения;
- в газете «Красноярский рабочий» – не позднее 5 (Пяти) дней с даты соответствующего назначения.

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

Порядок и условия приобретения эмитентом облигаций выпуска:

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся законным владельцем Облигаций или уполномоченное законным владельцем Облигаций – своим клиентом, совершает два действия::

а) В любой рабочий день в период времени, начинающийся в 1-ый (Первый) день Периода предъявления и заканчивающийся в последний день Периода предъявления, направляет Агенту письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на изложенных в настоящем Решении о выпуске условиях по форме, указанной ниже (далее – «Уведомление»).

Уведомление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления. Уведомление может быть направлено заказным письмом или срочной курьерской службой по адресу Агента: 107078, Москва, ул. Маши Порываевой, 11. Уведомление также должно быть направлено Агенту по факсу: (095) 725 24 05 в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления.

Уведомление о намерении владельца Облигаций продать Эмитенту определенное количество Облигаций должно быть составлено по следующей форме:

«Настоящим _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование и ОГРН владельца Облигаций - для юридического лица), имеющий ИНН _____, сообщает о намерении продать Обществу с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион» документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением, государственный регистрационный номер выпуска _____ от _____, принадлежащие _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование и ОГРН владельца Облигаций - для юридического лица) в соответствии с условиями Проспекта ценных бумаг и Решения о выпуске ценных бумаг.

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

Наименование Участника торгов, который по поручению и за счет владельца Облигаций будет выставять в Систему торгов заявку на продажу Облигаций, адресованную Агенту, в Дату приобретения (в случае если владелец Облигаций не является Участником торгов).

Подпись владельца Облигаций

Печать владельца Облигаций - для юридического лица.»

Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций, не представившим в указанный срок свои Уведомления либо представившим Уведомления, не соответствующие изложенным выше требованиям. Уведомление считается полученным Агентом: при направлении заказным письмом или личным вручении - с даты проставления отметки о вручении оригинала Уведомления адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом, при направлении по факсу - в момент получения отправителем подтверждения его факсимильного аппарата о получении Уведомления адресатом.

б) После направления Уведомления владелец Облигаций, являющийся Участником торгов, или брокер – Участник торгов, действующий по

поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов, подает адресную заявку на продажу Облигаций в систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иным внутренним документами Организатора торговли, адресованную Агенту, с указанием цены, определенной ниже, количества продаваемых Облигаций и кодом расчетов Т0.

Данная заявка должна быть подана в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения. Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, указанного в Уведомлении, направленном владельцем Облигаций.

В случае если владелец Облигаций не является Участником торгов, для продажи Облигаций он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов и дает указанному брокеру поручение на продажу Облигаций.

Достаточным свидетельством выставления заявки на продажу Облигаций признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам Организатора торговли, заверенная подписью уполномоченного лица Организатора торговли.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения заключить через Агента сделки со всеми владельцами Облигаций путем подачи встречных адресных заявок к поданным в соответствии с указанным выше порядком заявкам, находящимся в системе торгов к моменту заключения сделки.

Адресные заявки, поданные владельцами Облигаций (Участниками торгов, действующими по поручению и за счет владельца Облигаций) в соответствии с указанным выше порядком, ранее в установленном порядке направившими Уведомления, удовлетворяются Агентом в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, и по цене, установленной в Решении о выпуске и в Проспекте ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента и владельца Облигаций) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на эмиссионный счет Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации через Организатора торговли).

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Облигаций будут обладать признаками крупной сделки или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на эмиссионный счет депо в НДЦ. В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Дата приобретения:

Датой приобретения Облигаций, Уведомления о намерении продать которых поступили в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, является 5-й (Пятый) рабочий день с даты выплаты купонного дохода по шестому купону.

Цена приобретения Облигаций:

100% (Сто) от номинальной стоимости Облигаций.

Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитанный в соответствии с настоящим Решением о выпуске ценных бумаг на Дату приобретения включительно.

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении Облигаций:

Сообщение об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций Эмитента публикуется в следующие сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

2) Существует возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцами с возможностью их дальнейшего обращения.

Возможность приобретения эмитентом облигаций выпуска по соглашению с их владельцами:

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.

Решение о приобретении облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента. В решение о приобретении указывается (определяется) цена, по которой Эмитент обязуется приобретать выпущенные им облигации по соглашению с их владельцами, порядок и срок приобретения облигаций. При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На основании данного решения о приобретении Эмитент выставляет (подписывает) публичную безотзывную оферту на приобретение своих Облигаций, которая определяет порядок осуществления приобретения облигаций по соглашению с их владельцами.

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций по соглашению с их владельцами будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на эмиссионный счет депо Эмитента в Депозитарию.

Сообщения о принятых решениях Эмитента о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуются Эмитентом в газете «Красноярский рабочий» не позднее 7 (Семи) дней с даты принятия соответствующего решения, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты приобретения и содержат следующую информацию:

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

Также указанная информация раскрывается Эмитентом:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;
- на странице Эмитента в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3(трех) дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения;
- в Приложении к Вестнику ФСФР России.

Иные условия приобретения Облигаций отсутствуют.

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по Облигациям

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии»
Сокращенное фирменное наименование: ОАО АК «КрасЭйр»
Место нахождения: Красноярский край, Емельяновский район, аэропорт «Красноярск»
Основной государственный регистрационный номер: 1022400662404
Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 18.09.2002 г.

Условия обеспечения исполнения обязательств по Облигациям

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения):

Поручительство

Размер обеспечения (руб.):

Обеспечение предоставляется Поручителем в отношении всех выпускаемых Эмитентом документарных неконвертируемых процентных Облигаций на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Предельный размер ответственности Поручителя - Открытого акционерного общества «Авиакомпания «Красноярские авиалинии» по Обязательствам Эмитента ограничен Предельной Суммой, состоящей из номинальной стоимости выпуска Облигаций в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также суммы, составляющей совокупный купонный доход по 1 500 000 (Одному миллиону пятьсот тысяч) Облигациям, определяемый в соответствии с условиями Эмиссионных документов.

Порядок предъявления требований к поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств перед владельцами облигаций:

Поручитель обязуется исполнить за Эмитента обязательства Эмитента перед Владельцами Облигаций (далее - Обязательства эмитента) в той части, в которой Эмитент не исполнил обязательства (далее - Объем Неисполненных Обязательств) в следующих случаях (далее - События Неисполнения Обязательств):

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владельцам Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размере и в сроки, определенные в соответствии с пунктами 9.3.-9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;
- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме Владельцам Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в срок, определенный в соответствии с пунктом 9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг;
- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их Владельцев, в соответствии с пунктом 10. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

(Далее любой из вышеуказанных сроков именуется "Срок Исполнения Обязательств Эмитента").

Поручитель обязуется в соответствии с условиями Оферты исполнить не исполненные Эмитентом Обязательства Эмитента в Объем Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств определяется Поручителем в соответствии с полученными от Владельцев Облигаций требованиями, соответствующими нижеуказанным условиям Оферты (далее - Требования об Исполнении Обязательств).

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

В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование Владельца Облигаций;
- ИНН Владельца Облигаций;
- налоговый статус Владельца Облигаций;
- место жительства (место нахождения) Владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета Владельца Облигаций;
- объем Неисполненных Обязательств в отношении Владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств.

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

- основную сумму долга при погашении Облигаций;
- купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций;
- денежные средства по обязательству Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их Владельцев.

К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена подтверждающая права Владельца Облигаций на его Облигации выписка со счета ДЕПУ в Депозитарии или Депозитариях по состоянию на Дату составления Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения части номинальной стоимости Облигаций, определяемую в соответствии с пунктами 9.2., 9.4. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 9.1.2. Проспекта ценных бумаг. В том случае, если предъявляется требование о погашении последней части номинальной стоимости Облигаций, то также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

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

Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Поручителю не позднее 90 дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении Владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления требования считается дата получения требования Поручителем.

Поручитель рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Поручителю Требования.

При этом Поручитель вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Поручителю позднее 90 (Девяносто) дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента, в отношении Владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

В случае удовлетворения Поручителем Требования об Исполнении Обязательств, Поручитель уведомляет об этом Владельца Облигаций и в течение 30 (Тридцать) дней со дня истечения вышеуказанного срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств производит платеж в

соответствии с условиями Оферты на банковский счет Владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

Предусмотренное Офертой поручительство вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем в соответствии с условиями Оферты.

В случае отказа в удовлетворении Требования о погашении последней части номинальной стоимости Облигаций Поручитель направляет уведомление об отказе в НДЦ (с указанием наименования/Ф.И.О. владельца Облигаций, количества Облигаций и наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельца Облигаций).

Предусмотренное Офертой поручительство прекращается:

- по истечении 90 (Девяносто) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, если в течение этого срока Владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном Офертой;
- надлежащим исполнением Поручителем своих обязательств, установленных Офертой, перед Владельцами Облигаций, предъявившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные Офертой;
- в случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, совершенного без согласия последнего;
- по иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в Арбитражном суде г. Красноярска.

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

В случае невозможности получения Владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных Эмитенту и/или поручителю, Владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю.

Информация об изменении сведений о лице, предоставившем обеспечение по Облигациям выпуска, раскрывается Эмитентом в течение 5 (пяти) дней с момента их возникновения в следующем порядке:

- путем опубликования в ленте новостей и газете «Красноярский рабочий»;
- путем направления уведомления в ФСФР России.

В случае изменений условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное) Эмитент публикует информацию об этом в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее 1 (одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу www.krasair.ru - не позднее 3 (трех) дней;
- в газете «Красноярский рабочий» - не позднее 5 (пяти) дней.

ОФЕРТА

о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска облигаций

г. Красноярск

«30» июня 2005г.

1. Термины и определения.

- 1.1. «НДЦ» - Некоммерческое Партнерство "Национальный Депозитарный Центр", выполняющее функции депозитария Облигаций.
- 1.2. «Облигации» - документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, выпускаемые Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами.
- 1.3. «Общество» – Открытое акционерное общество «Авиакомпания «Красноярские авиалинии».
- 1.4. «Объем Неисполненных Обязательств» - объем, в котором Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента.
- 1.5. «Обязательства Эмитента» - обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций, определенные пунктом 3.1. Оферты.
- 1.6. «Оферта» - настоящая ОФЕРТА.
- 1.7. «Предельная Сумма» - 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей, а также сумма, составляющая совокупный купонный доход по 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) Облигаций.
- 1.8. «Событие Неисполнения Обязательств» - событие, описанное в пункте 3.1. Оферты.
- 1.9. «Срок Исполнения Обязательств Эмитента» - любой из указанных в пункте 3.1. Оферты сроков.
- 1.10. «Требование об Исполнении Обязательств» - требование владельца Облигаций к Обществу, соответствующее условиям пунктов 3.2.-3.6. Оферты.
- 1.11. «Федеральная Служба» - Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР России).
- 1.12. «Эмиссионные Документы» - Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и сертификат Облигаций.
- 1.13. «Эмитент» – Общество с ограниченной ответственностью «ЭйрЮнион».

2. Предмет и характер Оферты. Условия ее акцепта.

- 2.1. Настоящей Офертой Общество предлагает любому лицу, имеющему намерение приобрести Облигации, заключить договор с Обществом о предоставлении Обществом в соответствии с законодательством, Уставом Общества и условиями Оферты обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.
- 2.2. Оферта является публичной и выражает волю Общества заключить договор поручительства на указанных в Оферте условиях с любым приобретателем Облигаций.
- 2.3. Оферта является безотзывной, то есть не может быть отозвана в течение срока, установленного для акцепта Оферты.
- 2.4. Все условия Оферты подлежат включению в полном объеме в Эмиссионные Документы. Оферта считается полученной адресатом в момент обеспечения Эмитентом всем потенциальным приобретателям Облигаций возможности доступа к информации о выпуске Облигаций, содержащейся в Эмиссионных Документах и подлежащей раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.
- 2.5. Акцепт оферты может быть совершен только путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке, на условиях и в

сроки, определенные Эмиссионными Документами. Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций с Обществом договора поручительства, по которому Общество обязывается перед приобретателем Облигаций отвечать за исполнение Эмитентом его обязательств перед приобретателем Облигаций на условиях, установленных Офертой, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию с обеспечением к ее новому владельцу (приобретателю) переходят все права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.

3. Обязательства Общества. Порядок и условия их исполнения.

3.1. Общество принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций при их погашении, а также обязательств Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, на следующих условиях:

Предельный размер ответственности Общества по Обязательствам Эмитента, ограничен Предельной Суммой.

Ответственность Общества по Обязательствам Эмитента является солидарной.

Общество обязуется исполнить за Эмитента Обязательства Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента в следующих случаях:

- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций в размерах и сроки, определенные Эмиссионными Документами;
- Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме владельцам Облигаций основную сумму долга в виде номинальной стоимости Облигаций при их погашении в сроки, определенные Эмиссионными Документами;
- Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению Облигаций по требованию их владельцев, в соответствии с Эмиссионными документами.

3.2. Общество обязуется в соответствии с условиями Оферты исполнить не исполненные Эмитентом Обязательства Эмитента в Объем Неисполненных Обязательств и в пределах Предельной Суммы. Объем Неисполненных Обязательств определяется Обществом в соответствии с полученными от владельцев Облигаций Требованиями об Исполнении Обязательств, оформленными в соответствии с п. 3.3. настоящей Оферты.

3.4. Требование об Исполнении Обязательств должно соответствовать следующим условиям:

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

3.3.2. В Требовании об Исполнении Обязательств должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование владельца Облигаций,
- ИНН владельца Облигаций,
- налоговый статус владельца Облигаций,
- место жительства (место нахождения) владельца Облигаций,
- реквизиты банковского счета владельца Облигаций,
- объем Неисполненных Обязательств в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;

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

- основную сумму долга при погашении Облигаций;
- купонный доход в виде процентов к номинальной стоимости Облигаций;
- денежные средства по обязательству Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев;

3.3.4. К Требованию об Исполнении Обязательств должна быть приложена подтверждающая права владельца Облигаций на его Облигации выписка со счета ДЕПО в НДЦ, или депозитариях, являющихся депонентами по отношению к НДЦ, по состоянию на Дату составления списка владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения части номинальной стоимости Облигаций, определяемую в соответствии с Эмиссионными документами. В том случае, если предъявляется требование, связанное с обеспечением погашения последней части номинальной стоимости Облигаций, то также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

3.3.5. Требование об Исполнении Обязательств должно быть предъявлено к Обществу не позднее 90 дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств. Датой предъявления Требования считается дата получения Требования Обществом.

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

3.4. Общество рассматривает Требование об Исполнении Обязательств в течение 14 (Четырнадцати) дней с даты предъявления Обществу Требования. При этом Общество вправе выдвигать против Требования об Исполнении Обязательств любые возражения, которые мог бы представить Эмитент, и не теряет право на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал свой долг.

3.5. Не рассматриваются Требования об Исполнении Обязательств, предъявленные к Обществу позднее 90 (Девяносто) дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента, в отношении владельцев Облигаций, направивших данное Требование об Исполнении Обязательств.

3.6. В случае удовлетворения Обществом Требования об Исполнении Обязательств, Общество уведомляет об этом владельца Облигаций и в течение 30 (Тридцать) дней со дня истечения срока рассмотрения Требования об Исполнении Обязательств (п. 3.4. Оферты) производит платеж в соответствии с условиями Оферты на банковский счет владельца Облигаций, реквизиты которого указаны в Требовании об Исполнении Обязательств.

В случае отказа в удовлетворении Требования об обеспечении погашения последней части номинальной стоимости Облигаций Общество направляет уведомление об отказе в НДЦ (с указанием наименования/Ф.И.О. владельца Облигаций, количества Облигаций и наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельцу Облигаций).

4. Срок действия поручительства

4.1. Предусмотренное Офертой поручительство Общества вступает в силу с момента заключения приобретателем Облигаций договора поручительства с Обществом в соответствии с пунктом 2.5. Оферты.

4.3. Предусмотренное Офертой поручительство Общества прекращается:

- 4.2.1. По истечении 90 (Девяносто) дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, если в течение этого срока владельцем Облигаций не будет предъявлено Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном настоящей Офертой;
- 4.2.2. Надлежащим исполнением Обществом своих обязательств, установленных настоящей Офертой, перед владельцами Облигаций, предъявившими свои Требования об Исполнении Обязательств в порядке и сроки, установленные настоящей Офертой;
- 4.2.3. В случае изменения срока исполнения Обязательств Эмитента, продления такого срока, любой пролонгации Обязательств Эмитента или любой их реструктуризации в любом виде, а также в случае любого иного изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Общества, совершенного без согласия последнего;
- 4.2.4. По иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

5. Прочие условия.

- 5.1. Все вопросы отношений Общества и владельцев Облигаций, касающиеся Облигаций и не урегулированные Офертой, регулируются Эмиссионными Документами, понимаются и толкуются в соответствии с ними.
- 5.2. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств по Оферте Общество несет ответственность в соответствии с действующим законодательством.
- 5.3. Общество не несет ответственности перед кредиторами Эмитента по обязательствам иных лиц, давших поручительство за Эмитента для целей выпуска Облигаций, даже если такие лица дали такое поручительство совместно с Обществом.
- 5.4. Споры в связи с Офертой подлежат рассмотрению в Арбитражном суде г. Красноярск.
- 5.5. Настоящая Оферта составлена в двух подлинных экземплярах, один из которых находится у Общества, второй хранится у Эмитента по месту их нахождения.

6. Адреса и банковские реквизиты Общества.

Юридический адрес:	663021, Россия, Красноярский край, Емельяновский район, а/п «Красноярск»
ИНН	2411000219
КПП	241101001
ОКПО	01131158
Расчетный счет	40702 810 6 31020000106
Наименование банка	Восточно-Сибирский банк Сбербанка РФ
БИК	040407627
Корреспондентский счет	30101 810 8 00000000627

Подписи:

Генеральный директор Абрамович Б.М.

Главный бухгалтер Мамаева Н.Б.

М.П.

Порядок хранения и учета прав на Облигации:

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций настоящего выпуска

Депозитарий, который будет осуществлять централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Сокращенное фирменное наименование: НДЦ

Место нахождения: г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: 177-03431-000100

Дата выдачи лицензии: 4.12.2000

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом, подлежащим обязательному централизованному хранению в Некоммерческом партнерстве "Национальный депозитарный центр" (далее - "Депозитарий").

Образец сертификата приводится в приложении к настоящему Решению о выпуске ценных бумаг.

Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки Владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи сертификата на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется Депозитарием, и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к Депозитарию (далее именуемые совместно - "Депозитарий").

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми Депозитарием и Депозитариями держателям Облигаций.

Право собственности на Облигации переходит к новому Владелцу Облигаций в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в Депозитарии и Депозитариях.

Списание Облигаций со счетов депо при их погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед Владельцами Облигаций по выплате доходов и номинальной стоимости Облигаций.

Погашение сертификата Облигаций производится после списания всех Облигаций со счетов депо.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом от 22.04.96 № 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Депозитариев.

Согласно Федеральному закону "О рынке ценных бумаг":

В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и / или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

В случае хранения сертификатов документарных эмиссионных ценных бумаг в депозитариях права, закрепленные ценными бумагами, осуществляются на основании предъявленных этими депозитариями сертификатов по поручению, предоставляемому депозитарными договорами Владельцев, с приложением списка этих Владельцев. Эмитент в этом случае обеспечивает реализацию прав по предъявительским ценным бумагам лица, указанного в этом списке.

В случае если данные о новом Владельце такой ценной бумаги не были сообщены Депозитарию выпуска Облигаций или номинальному держателю Облигаций к моменту составления Списка Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для исполнения обязательств Эмитента по Облигациям, исполнение обязательств по отношению к Владельцу, внесенному в Список Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим. Ответственность за своевременное уведомление лежит на приобретателе Облигаций.

В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в РФ, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 16 октября 1997 г. N 36 (далее – Положение о Депозитарной деятельности):

Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые Депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное.

Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением о депозитарной деятельности, иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;
- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права на которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения Депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

В случае изменения действующего законодательства и/или иных нормативных правовых актов Российской Федерации, порядок учета и перехода прав на Облигации будет скорректирован с учетом изменившихся требований законодательства и/или иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

Место продажи облигаций:

Местом продажи Облигаций при размещении является Фондовая биржа Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ». После размещения и государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций, продажа Облигаций осуществляется на биржевом и внебиржевом рынках.

Основным местом продажи на биржевом рынке является:

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»

Место нахождения: 125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13

Номер лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг: 077-07985-000001 на осуществление деятельности на осуществление деятельности фондовой биржи

Дата выдачи лицензии: 15.09.2004

Срок действия лицензии: 15.09.2007

Орган, выдавший указанную лицензию: ФСФР России

Иные сведения

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и Федеральным законом «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» запрещается:

обращение ценных бумаг до полной их оплаты и государственной регистрации отчета об итогах их выпуска;

рекламировать и/или предлагать неограниченному кругу лиц ценные бумаги эмитентов, не раскрывающих информацию в объеме и порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

Иные сведения, предусмотренные Стандартами эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, отсутствуют.