Утверждено « 31 » октября 200 5 г.

Зарегистрировано « 1 » декабря 200 5 г.

Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс»

Государственный регистрационный номер
4 0 1 3 6 1 1 5 R -

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

Решение № 2 от 31.10.2005 г.

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 «ГАЗ-финанс»

документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая в количестве 5 000 000 штук, со сроком погашения в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска, размещаемые по открытой подписке

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

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

Аудитор: **Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»**

Настоящим подтверждается достоверность вступительной финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента 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.

Генеральный директор ООО «ФинЭкспертиза» _____ /Е.А. Трубникова/
Дата «2» ноября 2005 г. м.п.

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

Поручитель: Открытое акционерное общество «ГАЗ»

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РусПромАвто» - управляющей организации ОАО «ГАЗ» _____ /М.М. Авдеев /
м.п.

Дата « 2 » ноября 2005 г.

Настоящим подтверждается достоверность и полнота всей информации, содержащейся в настоящем проспекте ценных бумаг, за исключением части, подтвержденной аудитором и оценщиком.

ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

Лицензия на осуществление брокерской деятельности: № 077-06234-100000 от 9 сентября 2003 г., срок действия лицензии: без ограничения срока действия; орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России.

Лицензия на осуществление дилерской деятельности: № лицензии: 077-06242-010000; от: 9 сентября 2003 г., срок действия лицензии: без ограничения срока действия; орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России.

Генеральный директор

_____ А.А. Снежко

(подпись)
М.П.

Дата « 2 » ноября 200 5 г.

Генеральный директор общества с ограниченной ответственностью
«ГАЗ-финанс»

Дата «02» ноября 2005 г.

_____ В.Г. Ивашин

Главный бухгалтер общества с ограниченной ответственностью
«ГАЗ-финанс»

Дата «02» ноября 2005 г.

_____ В.Г. Ивашин
М.П.

ВВЕДЕНИЕ	7
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.....	10
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	10
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	10
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	10
1.4. Сведения об оценщике эмитента	11
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	12
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг.....	12
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	14
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых ценных бумаг	14
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	14
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить.....	14
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	14
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг	14
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг	16
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг	17
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	21
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг.....	21
III. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента.....	29
3.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента.....	29
3.2. Рыночная капитализация эмитента.....	29
3.3. Обязательства эмитента.....	29
3.3.1. Кредиторская задолженность.....	29
3.3.2. Кредитная история эмитента	29
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.....	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	31
3.5.1. Отраслевые риски	31
3.5.2. Страновые и региональные риски.....	32
3.5.3. Финансовые риски	33
3.5.4. Правовые риски	34
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	35
IV. Подробная информация об эмитенте.....	36
4.1. История создания и развитие эмитента.....	36
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	36
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	36
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.....	36
4.1.4. Контактная информация	37
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика.....	37
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента	37
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	37
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	37

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	37
4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)	38
4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики Эмитента.....	38
4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента.....	38
4.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий	38
4.2.7. Совместная деятельность эмитента.....	38
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями	39
4.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	39
4.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.....	39
4.3. Планы будущей деятельности эмитента	39
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	39
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента.....	39
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	39
4.6.1. Основные средства	39
V. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности эмитента.....	40
5.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности эмитента.....	40
5.1.1. Прибыль и убытки	40
5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.....	40
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	40
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	40
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	40
5.3.2. Финансовые вложения эмитента.....	40
5.3.3. Нематериальные активы эмитента	41
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно -технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	41
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	41
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	42
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	42
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	43
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.....	44
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	44
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	45
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово - хозяйственной деятельностью эмитента	45
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	45
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	45
VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и	47
о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	47

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.....	47
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.....	47
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	47
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	47
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.....	48
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	48
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.....	48
VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	49
8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.....	49
8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал.....	49
8.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год.....	49
8.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	49
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	49
8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года.....	49
8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово - хозяйственной деятельности эмитента.....	50
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг.....	50
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах.....	50
9.1.1. Общая информация.....	50
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях.....	53
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах (ценные бумаги, условия выпуска которых предусматривают возможность их конвертации в другие ценные бумаги).....	78
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента.....	78
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг.....	78
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	78
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	78
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	79
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг.....	79
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг.....	80
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.....	80
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	81
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг.....	81
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.....	81
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	85
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	85

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	85
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	85
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	85
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	85
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	86
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.....	86
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	86
10.2 Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	86
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	86
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	87
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются.....	87
10.3.3 Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	87
10.4 Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.....	87
10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	87
10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	87
10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	87
10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	88
10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	92
10.10. Иные сведения	92
Приложение 1. Вступительная бухгалтерская отчетность Эмитента.....	93
Приложение 2 Образец сертификата облигаций	97

ВВЕДЕНИЕ

а) Полное фирменное наименование Эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс»*

Сокращенное фирменное наименование Эмитента: *ООО «ГАЗ-финанс»*

Фирменное наименование на английском языке: *«GAZ-finans» Ltd.*

б) Место нахождения Эмитента: *Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.*

в) Номера контактных телефонов Эмитента, адрес электронной почты:

Телефон: *(8312) 95-84-53*

Факс: *(8312) 95-87-75*

Адрес электронной почты: *ShirshovaEK@gaz.ru*

г) Адрес страницы (страниц) в сети «Интернет», на которой публикуется полный текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг Эмитента: *www.gaz.ru*

д) Основные сведения о размещаемых Эмитентом ценных бумагах:

вид: *облигации*

серия: *01*

иные идентификационные признаки: *процентные, неконвертируемые, без возможности досрочного погашения;*

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

полное наименование ценных бумаг выпуска: *документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 (далее также – «Облигации»)*

количество размещаемых облигаций: *5 000 000 (Пять миллионов) штук*

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

Способ размещения: *открытая подписка*

Срок и порядок размещения:

Дата начала размещения или порядок ее определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг в периодическом печатном издании газете «Ведомости» и обеспечения всем потенциальным приобретателям возможности доступа к информации о данном выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. В случае если сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций будет опубликовано в нескольких печатных изданиях, то исчисление указанного двухнедельного срока начинается с даты более ранней публикации.

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом Эмитента и доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций путем опубликования сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в ленте новостей, информационных агентств уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг (Далее по тексту – «Уполномоченные информационные агентства»). Не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций сообщение о дате начала размещения ценных бумаг публикуется на странице в сети «Интернет» (www.gaz.ru) в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является наступление более ранней из следующих дат в течение года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций:

- 1) десятый день с даты начала размещения Облигаций;*
- 2) дата размещения последней Облигации выпуска.*

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения Облигаций устанавливается равной 100 (Ста) процентам от ее номинальной стоимости - 1000 (Одной тысяче) рублей.

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

$НКД = C_j * Nom * (T - T(0)) / 365 / 100\%$, где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации;

j - порядковый номер купонного периода;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купона в процентах годовых;

T - дата на которую рассчитывается НКД;

T(0) - дата начала соответствующего купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

Условия обеспечения:

Вид обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: *7 000 000 000 (Семь миллиардов) рублей, в том числе 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей по погашению Облигаций выпуска или Приобретению Облигаций у их владельцев в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами и 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей по выплате купонного дохода по Облигациям выпуска.*

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по Облигациям

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ГАЗ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ГАЗ»*

Место нахождения эмитента: *город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: *город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88*

Номер свидетельства о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г.: *000994031*

основной государственный регистрационный номер: *102520226571*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Инспекция МНС России по Автозаводскому району г. Нижнего Новгорода*

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению:

Открытое акционерное общество «ГАЗ» принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций номинальной стоимости Облигаций, а также купонного дохода в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также за исполнение Эмитентом требований владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами.

В случае, если Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме номинальную стоимость Облигаций при погашении Облигаций и/или купонный доход в срок, определенный Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, владельцам Облигаций, и/или не

исполнил требование или исполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами ОАО «ГАЗ» обязуется отвечать за исполнение Эмитентом Обязательств Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил свои обязательства

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.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций договора, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска Облигаций. С переходом прав на облигацию приобретателю переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на облигацию.

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

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 Облигаций Эмитента связано с рисками, описанными в настоящем Проспекте ценных бумаг.

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

В соответствии с Уставом Эмитента органами управления Эмитента являются:

- общее собрание участников Общества (далее по тексту – «общее собрание участников», «Собрание»);
- Генеральный директор;

Учредительными документами Эмитента не предусмотрено создание совета директоров

Учредительными документами Эмитента не предусмотрено создание коллегиального исполнительного органа

Единоличный исполнительный орган:

Ивашин Виктор Григорьевич

Год рождения: **1948**

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное фирменное наименование: **Акционерный Коммерческий Банк «СОЮЗ» (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **А КБ «СОЮЗ» (ОАО)**

Место нахождения: **127006, Москва, Долгоруковская, д.34, стр.1**

ИНН кредитной организации: **7714056040**

Номер и тип счетов: **Расчетный счет: 40702810600010000914**

БИК: **044585122**

Номер корреспондентского счета: **30101810400000000122**

Полное фирменное наименование: **Нижегородский филиал Акционерного Коммерческого Банка «СОЮЗ» (открытое акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **Нижегородский филиал А КБ «СОЮЗ» (ОАО)**

Место нахождения: **г. Нижний Новгород, проспект Ленина, 100/1**

ИНН кредитной организации: **7714056040**

Номер и тип счетов: **Расчетный счет: 40701810190030000005**

БИК: **042253894**

Номер корреспондентского счета: **30101810300000000894**

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»;**

Сокращенное наименование: **ООО «ФинЭкспертиза»;**

Юридический адрес: **107078, г. Москва, Скорняжный пер. д. 1;**

Фактический адрес: **129110, г. Москва, Пр. Мира д. 69, оф.901-915;**

Почтовый адрес: **129110, г. Москва, а/я 179;**

Тел. – факс: **(095) 775-22-00, 775-22-01, 775-22-03;**

e-mail: **info@finexpertiza.ru;**

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № **Е 002588** выдана Приказом Министра финансов РФ от **06.11.02** г. № **255** сроком на **5 лет**

Период за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента: аудитором, проводилась проверка вступительной бухгалтерской отчетности на **31.10.2005** г.

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

Аудитор является независимым. Факторы, которые в соответствии со статьей 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» №119-ФЗ от 07.02.2001г., могут оказать влияние на независимость аудитора, отсутствуют. У аудитора при формировании его мнения отсутствовала финансовая, имущественная, родственная или какая-либо иная заинтересованность от Эмитента (его должностных лиц):

- Долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента не имеется;
- Заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом не предоставлялись;
- Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а так же родственных связей аудитора с эмитентом не имеется.
- Должностные лица эмитента не являются одновременно должностными лицами аудитора.

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

Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов. Аудитор при заключении договора руководствуется ФПСАД и внутренним стандартом «Политика независимости».

Порядок выбора аудитора эмитентом:

Тендер при отборе аудитора не проводился.

В соответствии с подпунктом 11 пункта 13.1. статьи 13 Устава общества утверждение аудитора и определение размера его услуг является исключительной компетенцией собрания участников. Основные условия отбора аудиторской фирмы – деловая и профессиональная репутация аудитора. Выбор аудитора эмитентом производился среди организаций, имеющих лицензию на проведение аудита, не связанных имущественными интересами с эмитентом, не являющихся аффилированными лицами эмитента и/или его аффилированных лиц, на основании отбора претендентов по результатам проведенных переговоров с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости услуг.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора:

Кандидатура аудитора для утверждения единственным участником вносилась Генеральным директором Эмитента.

Работы, проводимые аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

Услуги по специальным аудиторским заданиям аудитором не оказывались.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

Определяется условиями договора на аудит после предоставления технического и финансового предложения. Утверждается собранием участников в соответствии с Уставом.

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги:

По состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик для целей:

- определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг и размещенных ценных бумаг, находящихся в обращении (обязательства по которым не исполнены);
- определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по размещаемым Облигациям Эмитента с залоговым обеспечением или размещенным Облигациям Эмитента с залоговым обеспечением, обязательства по которым не исполнены;
- определения рыночной стоимости основных средств или недвижимого имущества Эмитента, в отношении которых Эмитентом осуществлялась переоценка стоимости, отраженная в иных разделах проспекта ценных бумаг;

- оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в проспекте ценных бумаг;

Эмитентом не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг в отношении настоящего выпуска Облигаций (Далее также «финансовый консультант»):

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ»**

Место нахождения консультанта: **115054, Г. Москва, Павелецкая площадь, д.2 стр.1**

Номер телефона: **/095/ 545-35-35**

Номер факса: **/095/ 975-09-34**

Адрес страницы в сети “Интернет”, которая используется финансовым консультантом для раскрытия информации об эмитенте: **<http://corfin.eufn.ru>**

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию: **лицензия на осуществление брокерской деятельности**

Номер лицензии: **077-06234-100000**

Дата выдачи: **09.09.2003г.**

Срок действия: **без ограничения срока деятельности**

Лицензия на осуществление дилерской деятельности:

номер лицензии: **077-06242-010000;**

дата выдачи лицензии: **9 сентября 2003 г.;**

срок действия лицензии: **без ограничения срока действия;**

орган, выдавший лицензию: **ФКЦБ России.**

Услуги, оказанные консультантом:

Подготовка проекта Проспекта ценных бумаг и передача его на утверждение Эмитенту.

Подписание Проспекта ценных бумаг при условии его соответствия проекту Проспекта ценных бумаг, подготовленному Финансовым Консультантом, отчета об итогах выпуска ценных бумаг, иных документов, которые должны быть представлены в орган, осуществляющий регистрацию выпуска ценных бумаг, с подписью Финансового консультанта в соответствии с Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам № 05-5/пз-н от 16.03.2005г.

Проверка информации, раскрываемой Эмитентом в период эмиссии ценных бумаг в порядке установленном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам № 05-5/пз-н от 16.03.2005г., на соответствие требованиям законодательства РФ и Положения.

Обязательства между финансовым консультантом (связанными с ним лицами) и эмитентом (связанными с ним лицами), не связанных с оказанием финансовым консультантом услуг эмитенту по подготовке проспекта ценных бумаг, отсутствуют.

Другие консультанты Эмитентом не привлекались.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Лицо, предоставившее обеспечение по Облигациям выпуска

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество “ГАЗ”;**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО “ГАЗ”;**

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: **Open type joint stock society «GAZ».**

Место нахождения: **город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88;**

Номера контактных телефонов: **(8312) 56-12-25**

Профессиональным участником рынка ценных бумаг: *не является*

Информация о главном бухгалтере:

Фамилия, имя, отчество: *Ивашин Виктор Григорьевич*

Номера контактных телефонов: *(8312) 95-84-53*

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: **процентные неконвертируемые серии 01**

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

Иные идентификационные признаки: **со сроком погашения в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций, без возможности досрочного погашения**

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

1 000 (Одна тысяча) рублей.

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

количество размещаемых ценных бумаг: **5 000 000 (Пять миллионов) штук;**
их объем по номинальной стоимости: **5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.**

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

Цена размещения Облигаций устанавливается равной 100 (Ста) процентам от ее номинальной стоимости - 1000 (Одной тысяче) рублей.

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

$НКД = C_j * Nom * (T - T(0)) / 365 / 100\%$, где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации;

j - порядковый номер купонного периода;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купона в процентах годовых;

T - дата на которую рассчитывается НКД;

$T(0)$ - дата начала соответствующего купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг

Дата начала размещения или порядок её определения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг в периодическом печатном издании газете «Ведомости» и обеспечения всем потенциальным приобретателям возможности доступа к информации о данном выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии с

Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. В случае если сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций будет опубликовано в нескольких печатных изданиях, то исчисление указанного двухнедельного срока начинается с даты более ранней публикации.

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом Эмитента и доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты начала размещения Облигаций путем опубликования сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в ленте новостей, информационных агентств уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг (Далее по тексту – «Уполномоченные информационные агентства»). Не позднее, чем за 4 (четыре) дня до даты начала размещения Облигаций сообщение о дате начала размещения ценных бумаг публикуется на странице в сети «Интернет» (www.gaz.ru) в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является наступление более ранней из следующих дат в течение года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций:

- 1) десятый день с даты начала размещения Облигаций;*
- 2) дата размещения последней Облигации выпуска.*

Способ размещения ценных бумаг:

Открытая подписка.

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

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

Размещение Облигаций осуществляется организациями, оказывающими Эмитенту услуги по размещению Облигаций, действующими по поручению и за счёт Эмитента, указанные в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг, именуемые в дальнейшем «Андеррайтеры» или «Посредники при размещении»:

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКБ "СОЮЗ" (ОАО)*

ИНН: *7714056040*

Место нахождения: *127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1*

Почтовый адрес: *127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: *177-06756-010000*

Дата выдачи: *17.06.2003*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в частности являются:

- продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;*
- совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;*
- информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*

- перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Тройка Диалог»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ИК «Тройка Диалог»*

ИНН: 7710048970

Место нахождения: *Российская Федерация, 103009, города Москва, улица Садовая-Триумфальная, д. 4/10, строение 1*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*

Номер лицензии: *№ 177-06514-100000 (на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *08 апреля 2003 года*

Срок действия: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Номер лицензии: *№ 177-06518-010000 (на осуществление дилерской деятельности)*

Дата выдачи: *08 апреля 2003 года* Срок действия: *бессрочная лицензия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в частности являются:

- *продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;*
- *совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;*
- *информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;*
- *перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;*
- *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).*

2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг

При приобретении Облигаций предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации.

Возможность рассрочки при оплате Облигаций не предусмотрена.

Расчёты по Облигациям при их размещении производятся в безналичной форме на условиях «поставка против платежа».

*Денежные средства, полученные от размещения Облигаций на ФБ ММВБ, зачисляются на счет Посредников при размещении (Андеррайтеров) в Небанковской кредитной организации *Закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи»* (далее также *«РП ММВБ»* или *«Расчетная палата ММВБ»*).*

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

Владелец счета:

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКБ "СОЮЗ" (ОАО)*

Номер счета: *30401810000100000620*

Кредитная организация:

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

Сокращенное фирменное наименование: *РП ММВБ*

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

Почтовый адрес: *Россия, 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 1/13, стр. 8*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

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

Владелец счета: *Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Тройка Диалог»*

Сокращенное наименование: *ЗАО ИК «Тройка Диалог»*

Номер счета: *30401810500200000033*

Кредитная организация:

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

Сокращенное наименование: *ЗАО РП ММВБ*

Место нахождения: *125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Почтовый адрес: *125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 1/13, стр. 8*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

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

Размещение Облигаций осуществляется организациями, оказывающими Эмитенту услуги по размещению Облигаций, действующими по поручению и за счёт Эмитента, указанные в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг, именуемые в дальнейшем «Андеррайтеры» или «Посредники при размещении».

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону (далее «Конкурс») и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций. Размещение Облигаций осуществляется через Организатора торгов на рынке ценных бумаг – Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее - ФБ ММВБ).

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ФБ ММВБ

Место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13.

Почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13.

Лицензии профессионального участника ценных бумаг:

Лицензия фондовой биржи №077-07985-000001 от 15.09.2004 г., сроком действия до 15.09.2007 г., лицензирующий орган – Федеральная служба по финансовым рынкам.

Процентная ставка по первому купону определяется в ходе проведения конкурса на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. В случае, если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на

приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

В день проведения конкурса Участники торгов ФБ ММВБ (далее - "Участники торгов") подают адресные заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 на конкурс с использованием торговой системы ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки по первому купону устанавливается ФБ ММВБ.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Посредников при размещении (Андеррайтеров).

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;
- количество Облигаций;
- величина процентной ставки по первому купону;
- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на ФБ ММВБ.

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

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

В качестве величины процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до сотых долей процента. При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации Закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи» (далее - «РП ММВБ») в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов. Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в конкурсе по определению процентной ставки не допускаются. По окончании периода подачи заявок на конкурс ФБ ММВБ составляет сводный реестр введенных заявок и передает его Андеррайтерам и/или Эмитенту. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи. Каждый из Андеррайтеров помимо экземпляра Сводного реестра заявок получает отдельный реестр заявок, адресованных данному Андеррайтеру.

Уполномоченный орган Эмитента на основе анализа заявок, поданных на конкурс принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом решении ФБ ММВБ в письменном виде. Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. После принятия решения Эмитентом о величине процентной ставки купона по первому купонному периоду Эмитент на основании Сводного реестра заявок производит расчет количества Облигаций, размещаемых каждым из Андеррайтеров, на условиях приоритета купонной ставки, указанной в заявках, адресованных Андеррайтерам (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой имеют более высокий приоритет; если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько заявок на покупку Облигаций, то более высокий приоритет имеют заявки, поданные ранее по времени) и переводит необходимое количество Облигаций для размещения их Андеррайтерами на соответствующие торговые разделы эмиссионного счета депо.

После раскрытия Эмитентом информации о величине процентной ставки первого купона в ленте новостей уполномоченных информационных агентств Андеррайтеры извещают всех Участников торгов о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ

путем отправки электронных сообщений.

Андеррайтеры заключают сделки путем подачи встречных адресных заявок на продажу Облигаций по номинальной стоимости на то количество Облигаций, которое было указано в заявках Участников торгов - покупателей, участвовавших в конкурсе. При этом, удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

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

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтерами в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества размещаемых Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. Неудовлетворенные заявки Участников торгов отклоняются Андеррайтерами. В случае размещения Андеррайтерами всего объёма размещаемых Облигаций, равного 5 000 000 (Пяти миллионам) штук, акцент последующих заявок на приобретение Облигаций не производится. После определения ставки первого купона и удовлетворения заявок, поданных в ходе конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций в адрес Андеррайтеров в случае неполного размещения Облигаций в ходе проведения конкурса (далее - доразмещение). Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), порядок определения которого указан в Решении о выпуске ценных бумаг, а также в Проспекте ценных бумаг.

Полученные Андеррайтерами заявки на покупку Облигаций на доразмещении, удовлетворяются им в порядке очередности их поступления. Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтерами в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества размещаемых Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. В случае размещения Андеррайтерами всего объёма размещаемых Облигаций, равного 5 000 000 (Пяти миллионам) штук, акцент последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в НДЦ (депозитарии, осуществляющем централизованное хранение).

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НДЦ осуществляющем централизованное хранение Сертификата вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией (ЗАО ММВБ), обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НДЦ или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НДЦ и Депозитариев.

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

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, оказывающие Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг действующие по поручению и за счёт Эмитента (выше и далее – Посредники при размещении, Андеррайтеры):

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКБ "СОЮЗ" (ОАО)*

ИНН: 7714056040

Место нахождения: 127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1

Почтовый адрес: 127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: 177-06756-010000

Дата выдачи: 17.06.2003

Срок действия: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в частности являются:

- продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;
- совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;
- информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
- перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Тройка Диалог»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ИК «Тройка Диалог»*

ИНН: 7710048970

Место нахождения: *Российская Федерация, 103009, города Москва, улица Садовая-Триумфальная, д. 4/10, строение 1*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*

Номер лицензии: *№ 177-06514-100000 (на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *08 апреля 2003 года*

Срок действия: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Номер лицензии: *№ 177-06518-010000 (на осуществление дилерской деятельности)*

Дата выдачи: *08 апреля 2003 года* Срок действия: *бессрочная лицензия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в частности являются:

- продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;
- совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;
- информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;

- перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).

Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций.

Не предусмотрена

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в НДЦ (депозитарии, осуществляющем централизованное хранение).

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НДЦ осуществляющем централизованное хранение Сертификата вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией (ЗАО ММВБ), обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НДЦ или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НДЦ и Депозитариев.

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

2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Ценные бумаги размещаются путем открытой подписки среди неограниченного круга лиц.

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

Эмитент осуществляет раскрытие информации о выпуске Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства, регулирующего вопросы эмиссии ценных бумаг и деятельности эмитентов эмиссионных ценных бумаг, в том числе Федерального закона "О рынке ценных бумаг" №39-ФЗ от 22.04.96 г., Приказа ФСФР РФ от 16.03.2005г. № 05-5/пз-н «Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», в порядке и в сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

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

Эмитент для раскрытия информации использует:

- ленту новостей информационного агентства «Интерфакс» и/или «АК&М» или иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации;

- сайт в сети Интернет: www.gaz.ru

- периодическое печатное издание: газета «Ведомости»

- «Приложение к Вестнику ФСФР» (публикация должна быть осуществлена не позднее 30 дней с момента возникновения события)

В случае изменения какого-либо из источников раскрытия информации, Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке, предусмотренном действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

1) После принятия уполномоченным органом Эмитента решения о размещении Облигаций Эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о данном решении в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций.

2) После утверждения уполномоченным органом Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг Эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о данном решении в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске Облигаций.

3) После государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует сообщение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации выпуска Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации выпуска Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации выпуска Облигаций;

В срок не более 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного проспекта Облигаций и Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет.

Текст зарегистрированного проспекта Облигаций должен быть 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 Облигаций в сети Интернет.

Эмитент обеспечивает доступ к информации, содержащейся в зарегистрированных Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг путем предоставления всем заинтересованным лицам возможности ознакомиться с экземплярами зарегистрированных Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг и получить копии указанных документов по следующим адресам:

ООО «ГАЗ-финанс»

Место нахождения: Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.

Контактный телефон: (0832) 95-84-53.

Факс: (0832) 95-87-75.

Сайт в сети Интернет: www.gaz.ru

ОАО АКБ "Союз"

Место нахождения: РФ, 127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д.34, стр.1

Телефон: (095) 729-55-55

Факс: 729-55-05

Сайт в сети Интернет: www.banksoyuz.ru

ЗАО «ИК "Тройка Диалог"»

Адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Романов переулок, дом 4

Телефон: (095) 258 0500

Факс: (095) 258 0547

Страница в сети Интернет: <http://www.troika.ru>

4) Дата начала размещения Облигаций определяется и доводится Эмитентом до сведения потенциальных приобретателей Облигаций в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее чем за 5 дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее чем за 4 дня до даты начала размещения Облигаций.

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

5) В случае приостановления размещения Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства и нормативными актами ФСФР России, Эмитент раскрывает сообщение о приостановлении размещения Облигаций в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента на котором принято решение, являющееся основанием для приостановления размещения, либо даты получения Эмитентом письменного требования уполномоченного государственного органа;
- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента на котором принято решение, являющееся основанием для приостановления размещения, либо даты получения Эмитентом письменного требования уполномоченного государственного органа;
- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента на котором принято решение, являющееся основанием для приостановления размещения, либо даты получения Эмитентом письменного требования уполномоченного государственного органа.

6) После регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций, принятия решения об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, или получения письменного уведомления уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения Облигаций (прекращении действия оснований для приостановления размещения Облигаций) Эмитент публикует сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления

размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения Облигаций.

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в периодическом печатном издании не допускается.

7) После подведения уполномоченным органом Эмитента итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону в дату начала размещения Облигаций Эмитент сообщает о принятом решении ФБ ММВБ в письменном виде до направления информации информационному агентству. Андеррайтеры раскрывают информацию о величине процентной ставки по первому купону Облигаций при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений всем участникам торгов, после раскрытия информации о величине процентной ставки по первому купону, в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств.

Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону.

8) Сообщение о завершении размещения ценных бумаг Эмитент публикует в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты размещения последней Облигации выпуска или с последнего дня срока размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты размещения последней Облигации выпуска или с последнего дня срока размещения Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты размещения последней Облигации выпуска или с последнего дня срока размещения Облигаций.

9) После государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций;

В срок не более 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций на странице в сети Интернет.

Текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

Эмитент обеспечивает доступ к информации, содержащейся в зарегистрированном отчете об итогах выпуска ценных бумаг путем предоставления всем заинтересованным лицам возможности ознакомиться с экземпляром зарегистрированного отчета об итогах выпуска и получить копии указанного документа по следующим адресам:

ООО «ГАЗ-финанс»

Место нахождения: Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.

Контактный телефон: (0832) 95-84-53.

Факс: (0832) 95-87-75.

Сайт в сети Интернет: www.gaz.ru

ОАО АКБ "Союз"

Место нахождения: РФ, 127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д.34, стр.1

Телефон: (095) 729-55-55

Факс: 729-55-05

Сайт в сети Интернет: www.banksoyuz.ru

ЗАО «ИК "Тройка Диалог"»

Адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Романов переулок, дом 4

Телефон: (095) 258 0500

Факс: (095) 258 0547

Страница в сети Интернет: <http://www.troika.ru>

10) По окончании каждого купонного периода Эмитент раскрывает информацию о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента и о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты в которую обязательство по выплате дохода по Облигациям должно быть исполнено;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты в которую обязательство по выплате дохода по Облигациям должно быть исполнено;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты в которую обязательство по выплате дохода по Облигациям должно быть исполнено.

11) Информация о принятии решения о приобретении Облигаций раскрывается следующим образом:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты принятия уполномоченным органом Эмитента о приобретении Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента о приобретении Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента о приобретении Облигаций.

Информация должна содержать сведения, предусмотренные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

12) Официальное сообщение Эмитента о назначении иных/дополнительных платёжных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в следующем порядке:

- в ленте новостей – не позднее 1 дня с даты соответствующего назначения,

- на странице в сети Интернет – не позднее 3 дней с даты соответствующего назначения.

13) Раскрытие 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)осуществляется в следующем порядке:

- на ленте новостей - не позднее 1 дня с момента наступления события;
- на странице в сети Интернет – не позднее 3 дней с момента наступления события

14) В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в следующем порядке:

Сообщение должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с момента наступления данного факта:

- в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" - не позднее 3 дней;
- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней;

Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям, должна, в том числе, включать в себя:

объем неисполненных обязательств;

причину неисполнения обязательств;

перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и в случае технического дефолта.

15) Информация о величине процентной ставки, устанавливаемой уполномоченным органом Эмитента в случаях предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в лентах новостей уполномоченных информационных агентств;

- не позднее 3 (Трех) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на странице Эмитента в сети Интернет;

- не позднее 5 (Пяти) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в периодическом печатном издании;

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

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

- на странице Эмитента в сети "Интернет" - не позднее 3 дней, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

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

17) В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт, сообщение о соответствующем решении раскрывается не позднее

- 1 (одного) дня на ленте новостей,

- 3 (трех дней) на странице Эмитента в сети "Интернет" по адресу: <http://www.gaz.ru>

- 5 (Пяти) дней в газете «Ведомости»

с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором Эмитентом принято решение о приобретении Облигаций, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до

даты начала приобретения Облигаций. Сообщение также раскрывается в «Приложении к Вестнику ФСФР». Данное сообщение включает в себя следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска;
- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций;
- срок, в течение которого держатель Облигации может передать агенту Эмитента письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на установленных в решении Эмитента о приобретении Облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций условиях.
- дату начала приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;
- дату окончания приобретения Облигаций выпуска;
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;
- порядок приобретения Облигаций выпуска;
- форму и срок оплаты;
- наименование агента, уполномоченного Эмитентом на приобретение (выкуп) Облигаций, его место нахождения, сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

18) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций раскрывается в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации Эмитентом осуществляется в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств "АКМ" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru> - не позднее 3 (Трех) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;

- в газете «Ведомости» - не позднее 5 (Пяти) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций.

Данная информация раскрывается Эмитентом также в «Приложении к Вестнику ФСФР» или ином печатном издании, уполномоченном федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг для целей раскрытия информации.

19) Эмитент принимает на себя обязательство по раскрытию информации о своей деятельности в форме ежеквартальных отчетов, сообщений о существенных фактах, а также в форме сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг эмитента, в объеме и порядке, установленном нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

20) Эмитент раскрывает информацию об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от эмитента или владельцев облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение; иное) в ленте новостей в течение 5 (пяти) дней с даты возникновения соответствующего события.

За предоставление копий решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг может взиматься плата, размер которой не должен превышать затраты на их изготовление.

21) В соответствии с законодательством Российской Федерации Эмитент вправе осуществлять раскрытие информации о существенных фактах, за исключением случаев, когда раскрытие информации осуществляется на этапах эмиссии облигаций, в иных периодических печатных изданиях, отвечающих требованиям, установленным нормативно-правовыми актами, вместо указанных в настоящем пункте.

При этом в случае принятия Эмитентом решения об изменении периодического печатного издания,

в котором осуществляется раскрытие информации о существенных фактах, информация о таком решении раскрывается Эмитентом в следующие сроки:

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

- на странице Эмитента в сети "Интернет" - не позднее 3 дней, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

III. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента

3.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	октябрь 2005 г.
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	10
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	10,1
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	10,1
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	-
Уровень просроченной задолженности, %	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	-
Доля дивидендов в прибыли, %	-
Производительность труда, руб./чел.	-
Амортизация к объему выручки, %	-

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

Эмитент до даты утверждения проспекта ценных бумаг не осуществлял хозяйственной деятельности, в связи с этим значения приведенных коэффициентов не имеют экономического смысла.

Эмитент зарегистрирован (27 октября 2005 г) после даты окончания последнего отчетного периода. Таким образом, анализ платежеспособности и уровня кредитного риска Эмитента, а также финансового положения Эмитента не проводится.

3.2. Рыночная капитализация эмитента

Информация о рыночной капитализации для Эмитента данной организационно-правовой формы не предоставляется.

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Кредиторская задолженность

Эмитент был зарегистрирован в четвертом квартале 2005 года, в связи с чем информация о кредиторской задолженности за последние 5 завершённых финансовых лет не приводится.

Эмитент зарегистрирован в четвертом квартале 2005 года, в связи с чем информация о кредиторской задолженности Эмитента, на дату окончания последнего отчетного периода предшествующего дате утверждения Проспекта ценных бумаг отсутствует.

Дата подготовки вступительной отчетности	31 октября 2005
Общая сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	101
В том числе просроченная задолженность	-
Долгосрочная задолженность, тыс. руб.	-
Краткосрочная задолженность, тыс. руб.	101

Обязательства, не исполненные Эмитентом на дату окончания отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, размер которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента на дату последнего завершенного отчетного квартала, предшествующего утверждению проспекта ценных бумаг отсутствуют.

Структура кредиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств на 31 октября 2005 г.

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиты, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченные, тыс. руб.	-	-
Займы, всего, тыс. руб.	101	-
в том числе просроченные, тыс. руб.	-	-
в том числе облигационные займы, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб.	-	-
Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Итого, тыс. руб.	101	-
в том числе итого просроченная, тыс. руб.	-	-

3.3.2. Кредитная история эмитента

Обязательства по кредитным договорам и договорам займа

Наименование обязательства	Наименование кредитора (заимодавца)	Сумма основного долга, (рублей)	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Договор займа	ОАО «ГАЗ»	101 000	1 год /31.10.2006	Просрочка исполнения обязательств в части выплаты установленных процентов по займу отсутствует

Эмиссия облигаций ранее не осуществлялась

3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

С момента государственной регистрации Эмитента до даты утверждения Проспекта ценных бумаг указанных обязательств не возникло.

3.3.4. Прочие обязательства эмитента

На дату утверждения проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствуют соглашения и обязательства, 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.

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

Средства, полученные от размещения Облигаций, будут направлены на инвестиции, преимущественно в машиностроительную отрасль российской промышленности, путем инвестирования в Открытое акционерное общество «ГАЗ», предоставившее обеспечение в форме поручительства для выпуска Облигаций.

ОАО «ГАЗ» планирует направить средства, поступившие от ООО «ГАЗ-финанс», на развитие производства (увеличение объемов выпуска продукции).

Эмиссия Облигаций не осуществляется для финансирования определенной сделки.

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:

С момента создания Эмитента хозяйственная деятельность им не осуществлялась. В будущем Эмитент планирует осуществлять деятельность по обслуживанию выпуска облигаций.

К числу основных рисков, с которыми может столкнуться Эмитент в процессе своей деятельности, относятся:

- ухудшение финансового состояния Поручителя по облигационному займу (ОАО «ГАЗ»), которое негативно отразится на способности Эмитента обслуживать долговые обязательства;
- несовпадение сроков и стоимости заимствований между выпущенными Эмитентом Облигациями и заемными средствами, предоставленными ОАО «ГАЗ».

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 осуществлять 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 отсутствует.

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

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и ситуация в стране оказывает влияние на деятельность Эмитента.

Основными факторами возникновения политических рисков являются:

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

За последний год Российской Федерации последовательно повышались кредитные рейтинги, что обусловлено продолжающимся улучшением экономической ситуации в Российской Федерации. Политическая ситуация в стране также остается стабильной

Fitch повысило долгосрочные рейтинги России в иностранной и национальной валютах с ВВВ-, первой ступени инвестиционного рейтинга, до ВВВ. Рейтинги облигаций Минфина (V и VIII транши ОВГВЗ) повышены на два пункта с ВВ+ до ВВВ. Прогноз по всем рейтингам стабильный. Рейтинги Moody's и Standard & Poor's сейчас на один пункт ниже, чем у Fitch, – Вaa3 и ВВВ- соответственно.

Тем не менее, остается риск снижения промышленного производства, увеличения государственного долга, негативной динамики валютных курсов, что может привести к падению спроса на продукцию, производимую предприятиями ОАО «ГАЗ».

Помимо рисков экономического характера, Россия в большей мере, чем страны с развитой рыночной

экономикой, подвержена политическим и регулятивным рискам.

ООО «ГАЗ-финанс» зарегистрировано в Нижнем Новгороде

Географические особенности Нижегородской области и города Нижнего Новгорода таковы, что они не подвержены стихийным бедствиям (в т.ч. ураганы, наводнения, землетрясения и т.д.), находятся в центральной части Российской Федерации, где наиболее развитое транспортное сообщение. Область и город связаны автомобильными, железнодорожными и воздушными путями со всеми регионами России, а также мира, что совершенно исключает риск возможного прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью региона.

Нижегородская область и город Нижний Новгород относятся к экономически и политически стабильным регионам, не граничащим непосредственно с зонами военных конфликтов, а также с регионами, в которых высока опасность введения чрезвычайного положения и забастовок.

В случае если произойдут негативные изменения ситуации в регионе, которые могут отрицательно сказаться на деятельности Эмитента, Эмитент будет расширять свое присутствие в других регионах Российской Федерации.

При неблагоприятном развитии общеэкономической ситуации и как следствие падении спроса на продукцию, производимую ОАО «ГАЗ», вероятность чего крайне мала, Эмитент предполагает расширять деятельность по оказанию управленческих и консалтинговых услуг.

3.5.3. Финансовые риски

Риск, связанный с изменением процентных ставок: повышение процентных ставок неблагоприятно скажется на деятельности Эмитента (особенно процентных ставок по банковским кредитам и по рублевым инструментам с фиксированной процентной ставкой). Однако, в настоящее время на мировых финансовых рынках и на российском финансовом рынке наблюдается тенденция к снижению процентных ставок, в связи с чем, Эмитент полагает, что данный риск не окажет существенного влияния на исполнение обязательств Эмитента. В случае неблагоприятных изменений процентных ставок Эмитент пересмотрит портфель вложений, а также прекратит на время предоставление кредитов.

Риск изменения курса обмена иностранных валют практически не скажется на возможностях Эмитента по исполнению обязательств по Облигациям, т.к. стоимость Облигаций выражена в рублях, в рублях же происходит уплата процентов. В связи с этим финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности и т.п. практически не подвержены изменению валютного курса. Более того, в последнее время наблюдается увеличение курса рубля по отношению к американскому доллару, что положительно скажется на деятельности Эмитента.

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

С 1990-х годов уровень инфляции в России очень высок. Уровень инфляции стремительно вырос после кризиса в августе 1998 г. В результате высокой инфляции и других экономических и политических воздействий рубль упал в стоимости по отношению к доллару США и другим иностранным валютам. Анализ динамики инфляции в России за последние годы, однако, показывает, что ее темпы снижаются. Так в 2000 году она составила 20,2% годовых, в 2001- 18,6%, в 2002 –15,1%, в 2003 - 12%, в 2004 – 11,7%

Прогноз Правительства РФ на 2005 год - 10% (ранее прогноз на этот год составлял 8,5%). В 2006 году Правительство планирует инфляцию в пределах 7-8%, в 2007 году - 6-7%, в 2008 году - 4-5,5%.

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 2005-2007 годы. В случае если значение инфляции превысит

предполагаемые значения, Эмитент планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек.

Разделы финансовой отчетности Эмитента наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных рисков: раздел кредиторской задолженности, чистой прибыли, а также себестоимости. В случае реализации вышеуказанных финансовых рисков может снизиться чистая прибыль, возрастут издержки на обслуживание займа, а следовательно и себестоимость. Указанные факторы повлекут за собой необходимость привлечь дополнительные денежные средства, что в свою очередь, приведет к увеличению кредиторской задолженности.

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, связанной с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования):

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.

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, связанной с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования):

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, так как на настоящий момент эмитент не ведет текущих судебных процессов и не несет ответственности по долгам третьих лиц.

Деятельность эмитента не требует наличия специальных разрешений (лицензий), поэтому отсутствуют риски, связанные с продлением действия таких разрешений и лицензий.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента отсутствуют, в связи с тем, что эмитент не осуществляет продажи продукции (работ, услуг).

IV. Подробная информация об эмитенте

4.1. История создания и развитие эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

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

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО «ГАЗ-финанс»*

Полное и сокращенное фирменное наименование эмитента: *не является схожим с наименованием другого юридического лица*

Фирменное наименование эмитента: *не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания*

Фирменное наименование эмитента: *в течение времени существования эмитента не изменялось*

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер: *1055227093360*

Дата регистрации: *27 октября 2005 года*

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция Федеральной налоговой службы по Автозаводскому району г. Нижнего Новгорода*

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования Эмитента с даты его государственной регистрации до даты утверждения Проспекта ценных бумаг: менее 1 месяца

Эмитент был создан на неопределенный срок с целью разработки и реализации программ по привлечению инвестиций для ОАО «ГАЗ».

Эмитент создан в целях получения прибыли. В соответствии с Уставом Эмитент осуществляет следующие виды деятельности:

- Выпуск и размещение облигаций в порядке и на условиях, установленных действующим законодательством Российской Федерации;*
- Выпуск и размещение иных ценных бумаг;*
- Осуществление инвестиций в ценные бумаги российских эмитентов, вложение средств в государственные и корпоративные акции и облигации;*
- Брокерская, дилерская деятельность на рынке ценных бумаг;*
- Деятельность по доверительному управлению ценными бумагами;*
- Посредническая деятельность, в том числе выполнение посреднических (агентских) функций при купле-продаже ценных бумаг за счет и по поручению клиента на основании договора комиссии или поручения;*
- Выполнение функций по доверительному управлению активами клиентов;*
- Оказание маркетинговых, информационных, бухгалтерских, правовых услуг юридическим и физическим лицам;*
- Оптовая и розничная торговля товарами любой номенклатуры;*
- Оказание консультационных услуг российским и зарубежным юридическим и физическим лицам;*
- Рекламная деятельность;*
- Сдача в аренду имущества и оборудования;*

- Организация складов;
- Научно-исследовательская и внедренческая деятельность;
- Внешнеэкономическая деятельность, торговая и посредническая деятельность, работа на международных рынках товаров, работ, услуг и капиталов;
- Разработка и реализация инвестиционных и технических программ;

Общество может осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ. Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральным законом, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

С даты государственной регистрации Эмитент не вел значительной хозяйственной деятельности. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг иная информация о деятельности Эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг Эмитента отсутствует.

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.*

Номер телефона: *(8312) 95-84-53*

Номер факса: *(8312) 95-87-75*

Адрес электронной почты: *ShirshovaEK@gaz.ru*

Адрес страницы в сети "Интернет", на которой доступна информация об эмитенте, выпускаемых им ценных бумагах: *www.gaz.ru*

Специальное подразделение для работы с акционерами и инвесторами Эмитентом не создавалось.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

5256056001

4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент филиалов и представительств не имеет.

4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД: *62.12.1; 67.12.2; 67.12.4; 65.23.1; 65.23.2*

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

В связи с тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность с 4 квартала 2005 года, информация о преобладающей и имеющей приоритетное значение для Эмитента хозяйственной деятельности, а также доле доходов от основной хозяйственной деятельности в общих доходах Эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг не приводится.

Соответственно, отсутствуют изменения в размерах доходов Эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом и не приводятся причины таких изменений.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не ведет и не предполагает вести свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах, в связи с чем не указывается, какие из географических областей приносят 10 и более процентов доходов за каждый отчетный период, и не описываются изменения размера доходов Эмитента, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг сведения о сезонном характере основной хозяйственной деятельности у Эмитента отсутствуют в связи с тем, что с даты государственной регистрации Эмитент не вел существенной хозяйственной деятельности до даты утверждения Проспекта ценных бумаг.

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

В связи с тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность с четвертого квартала 2005 года и в течение этого периода реализации продукции (товаров, услуг) Эмитентом не производилось, данные об основных видах продукции, не приводятся.

В связи с отсутствием реализации в течение всего периода существования Эмитента, данные о динамике изменения отпускных цен на продукцию (работы, услуги), а также структуре затрат Эмитента не приводятся.

На дату утверждения проспекта ценных бумаг Эмитент не предлагал на рынке новые виды продукции (работ, услуг) имеющие существенное значение для его основной деятельности.

В связи с тем, что в данном пункте проспекта не производились расчеты, и не приводилась отчетность, не указываются стандарты, в соответствии с которыми они подготовлены и выполнены. В дальнейшем Эмитент предполагает готовить бухгалтерскую отчетность в соответствии со стандартами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики Эмитента

В связи с тем, что эмитент был создан с целью разработки и реализации программ по привлечению инвестиций для ОАО «ГАЗ», с даты государственной регистрации и до даты утверждения Решения о выпуске и настоящего Проспекта ценных бумаг не осуществлял существенной хозяйственной деятельности. Поставщики Эмитента, на долю которых приходится 10 и более процентов всех поставок товарно-материальных ценностей отсутствуют.

Эмитент не импортирует продукцию.

Деятельность Эмитента не связана с закупками, хранением и переработкой сырья. Информация об источниках сырья для основной хозяйственной деятельности Эмитента и информация об изменении цен на такое сырье не указывается, так как Эмитент не осуществляет деятельности по производству какой-либо продукции. Деятельность Эмитента не связана с закупками, хранением и переработкой сырья.

4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

В связи с тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность начиная с 4 квартала 2005 года и в течение всего срока существования Эмитента, сбыта продукции, товаров, работ и услуг Эмитентом не производилось, анализ рынков сбыта не приводится.

Потребителей продукции Эмитента, на которых приходится 10% и более от реализованной продукции Эмитента, нет.

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

В связи с тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность с 4 квартала 2005 года, данная информация отсутствует и не приводится.

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).

4.2.7. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместной деятельности.

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

Информация не приводится, так как Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом или страховой организацией

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

Информация не приводится, так как основной деятельностью Эмитента не является добыча полезных ископаемых

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

Информация не приводится, так как основной деятельностью Эмитента не является оказание услуг связи

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

В ближайшее время Эмитент планирует осуществлять деятельность по обслуживанию облигационного займа и привлечению инвестиций на развитие ОАО «ГАЗ», являющегося Поручителем по займу.

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

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

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент не имеет дочерних или зависимых хозяйственных обществ.

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

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в 4 квартале 2005 года и на дату утверждения Проспекта ценных бумаг не имеет основных средств, в связи с чем информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и величине начисленной амортизации отсутствует и не приводится.

В связи с отсутствием основных средств информация об их обременении также не приводится.

В связи с отсутствием основных средств информация о переоценке основных средств не приводится.

В ближайшее время Эмитент не планирует приобретение основных средств.

V. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности эмитента

5.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности эмитента

5.1.1. Прибыль и убытки

Информация по прибыли и убыткам Эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет не предоставляется в связи с регистрацией Эмитента в 4 квартале 2005 года и отсутствием у Эмитента существенной финансово-хозяйственной деятельности.

Анализ прибыльности/убыточности эмитента не приводится, так как эмитент осуществляет свою деятельность с 4 квартала 2005 года.

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

Так как Эмитентом в период его деятельности не осуществлялась реализация продукции (товаров, услуг), то анализ факторов, повлиявших на изменение размеров выручки и прибыли (убытков) от основной деятельности не приводится.

5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Анализ ликвидности Эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет не производится в связи регистрацией Эмитента в четвертом квартале 2005 года и отсутствием у Эмитента существенной финансово-хозяйственной деятельности.

5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Информация о размере и структуре капитала Эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет не предоставляется в связи с регистрацией Эмитента в 4 квартале 2005 года

На дату утверждения проспекта ценных бумаг:

Размер уставного капитала Эмитента: **10 000 рублей, уставный капитал соответствует учредительным документам**

Общая стоимость акций (долей) Эмитента, выкупленных для последующей перепродажи (передачи): **отсутствует, т.к. эмитент не производил выкуп собственных долей для последующей их перепродажи.**

Размер резервного капитала: **нет**

Размер добавочного капитала: **нет**

Размер нераспределенной прибыли: **нет**

Размер средств целевого финансирования: **нет**

Общая сумма капитала Эмитента по состоянию на 31.10.2005: **10 000 руб.**

Эмитент зарегистрирован в четвертом квартале 2005 года, в связи с чем анализ изменения размера капитала Эмитента не приводится.

Структура и размер оборотных средств.

В соответствии со вступительной бухгалтерской отчетностью оборотные средства эмитента составляют 111 тыс. рублей и состоят из денежных средств в размере 111 тыс. руб.

Оборотные средства профинансированы за счет уставного капитала в размере 10 тыс. руб. и заемных средств в размере 101 тыс. руб.

Эмитент был зарегистрирован в 4 квартале 2005 года в связи с чем не указывается политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств и оценка их вероятности.

5.3.2. Финансовые вложения эмитента

Эмитент не имеет финансовых вложений.

5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Эмитент не имеет нематериальных активов. Взнос нематериальных активов в уставный капитал и поступление в безвозмездном порядке не имели места.

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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития за последние пять лет, предшествующих дате утверждения решения о выпуске облигаций не указывается, т.к. эмитент начал осуществлять свою деятельность в 4 квартале 2005г.

Эмитент не владеет патентами, лицензиями на использование товарных знаков, в связи с чем риск, связанный с истечением сроков действия патентов, лицензий отсутствует.

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность:

Сведения не указываются, так как с момента создания Эмитент не осуществлял хозяйственную деятельность. Планируется, что основной хозяйственной деятельностью Эмитента будет привлечение инвестиций на развитие ОАО «ГАЗ».

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли и данные, отражающие результаты деятельности Эмитента в отрасли не приводятся, ввиду того, что Эмитент зарегистрирован в четвертом квартале и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг хозяйственную деятельность не вел.

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Сведения не указываются в связи с тем, что на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял хозяйственную деятельность.

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

Сведения не указываются в связи с тем, что на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял хозяйственную деятельность.

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

Сведения не указываются в связи с тем, что на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял хозяйственную деятельность.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период:

Сведения не указываются в связи с тем, что на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял хозяйственную деятельность.

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

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

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

Органами управления эмитента являются:

- Общее собрание участников (высший орган управления) Общества.
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Общества.

Совет директоров и Коллегиальный исполнительный орган учредительными документами Эмитента не предусмотрены.

В соответствии с Уставом Эмитента к компетенции общего собрания участников 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) образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;
- 5) определение условий оплаты труда должностных лиц Общества, его филиалов и представительств;
- 6) избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Общества;
- 7) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;
- 8) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;
- 9) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);
- 10) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
- 11) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;
- 12) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;
- 13) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
- 14) предоставление участникам Общества (или определенному участнику), а также ограничение или прекращение предоставленных им (ему) дополнительных прав;
- 15) возложение на участников Общества (или определенного участника) дополнительных обязанностей и прекращение их;
- 16) принятие решений о внесении участниками Общества вкладов в имущество Общества;
- 17) принятие решений о совершении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, как это определено статьей 45 Закона;
- 18) созыв Общих Собраний участников;
- 19) утверждение повестки дня Общего Собрания участников;
- 20) в отношении Общих Собраний участников: определение даты, порядка, места и времени проведения Собрания; формы уведомления участников и материалов, подлежащих предоставлению участникам;
- 21) вынесение предложений на Общее Собрание участников;
- 22) выдача рекомендаций относительно уровня компенсации и возмещения членам Ревизионной комиссии и определение размера оплаты услуг Аудитора;
- 23) использование фондов Общества;
- 24) принятие решения о совершении крупных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет от двадцати пяти процентов стоимости имущества Общества;
- 25) принятие решения об участии Общества в других организациях, за исключением случая, предусмотренного пп.1. п.2. ст.33 Закона;
- 26) определение порядка распределения прибыли между Участниками Общества;
- 27) принятие решений по другим вопросам, предусмотренным Российским законодательством и уставом Общества.

В соответствии с Уставом Эмитента к компетенции генерального директора относятся:
без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
выдает доверенности на право представительства от имени Общества;
обеспечивает выполнение текущих и перспективных планов Общества;
издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
принимает решения и издает приказы по оперативным вопросам деятельности Общества, обязательные для исполнения работниками Общества;
осуществляет подготовку необходимых предложений для рассмотрения Общим собранием и обеспечивает исполнение принятых им решений;
распоряжением имуществом Общества в пределах, установленных Законом и настоящим Уставом;
представление интересов Общества во всех учреждениях, предприятиях и организациях, как в Российской Федерации, так и за границей;
утверждение правил внутреннего трудового распорядка и обеспечение их соблюдения;
утверждение должностных инструкций работников Общества;
утверждение программ финансово-хозяйственной деятельности Общества;
совершение иных действий, вытекающих из Закона, настоящего Устава, решений Общего собрания, внутренних документов Общества, трудового договора.
Иные вопросы, отнесенные к компетенции Генерального директора Общества Учредительными документами Общества и действующим законодательством.

Сведения о наличии внутреннего документа Эмитента, устанавливающего правила корпоративного поведения Эмитента: *Эмитент не имеет документ, устанавливающий правила корпоративного поведения Эмитента.*

Адрес страницы в сети "Интернет", на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: *Страница в сети "Интернет", на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, отсутствует, так как это не предусмотрено внутренними документами эмитента и требованиями действующего законодательства для обществ с ограниченной ответственностью.*

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

Единоличный исполнительный орган Эмитента:

Ивашин Виктор Григорьевич

Год рождения: *1948*

Образование: *высшее профессиональное, ГГУ имени Лобачевского*

Должности, занимаемые за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: *01.2000 – 05.2001 г.*

Организация: *ОАО "ГАЗ".*

Должность: *заместитель начальника управления собственности*

Период: *05.2001– 07.2002 г.*

Организация: *ОАО "ГАЗ"*

Должность: *начальник отдела управления корпоративных отношений*

Период: *07.2002– 10.2003 г.*

Организация: *ОАО «ГАЗ».*

Должность: *начальник управления корпоративных отношений*

Период: *10.2003– 06.2003 г.*

Организация: *ОАО «ГАЗ».*

Должность: *заместитель руководителя департамента имущественных отношений по корпоративным отношениям*

Период: *06.2003 – по настоящее время*

Организация: *ОАО «ГАЗ»*

Должность: *начальник управления корпоративных отношений ОАО «ГАЗ».*

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *доли не имеет.*

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *дочерние и зависимые общества отсутствуют.*

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: *родственные связи отсутствуют.*

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

Учредительными документами не предусмотрены совет директоров и коллегиальный исполнительный орган. В связи с тем, что иных органов управления, кроме единоличного исполнительного органа, в Обществе не сформировано, информация не указывается.

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

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

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента является Ревизионная комиссия.

Согласно Уставу Эмитента: Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, состоящей из 3-х человек или Ревизором, которые избираются Собранием участников из числа участников сроком на один год. Членом ревизионной комиссии (Ревизором) не могут быть лица, занимающие должности в органах управления Общества, а также материально-ответственные лица.

Проверки осуществляются Ревизионной комиссией (Ревизором):

по поручению Собрания участников;

по собственной инициативе;

по требованию участников, владеющих в совокупности свыше 10% вкладов в Уставном капитале Общества;

в иных случаях, установленных законодательством РФ.

Порядок работы Ревизионной комиссии (Ревизора) определяется ст. 47 Закона и Положением о Ревизионной комиссии (Ревизоре), утверждаемом Собранием. При возникновении угрозы интересам Общества Ревизионная комиссия (Ревизор) обязана потребовать созыва чрезвычайного собрания участников.

Вопрос о привлечении к проверкам хозяйственной и финансовой деятельности Общества независимых аудиторов и аудиторских организаций относится к компетенции Собрания.

Иные вопросы, отнесенные к компетенции Ревизионной комиссии Общества Учредительными документами Общества и действующим законодательством.

Информация о наличии службы внутреннего аудита, сроке ее работы и ее ключевых сотрудниках: ***служба внутреннего аудита отсутствует.***

Основные функции службы внутреннего аудита: ***информация не приводится по причине вышеизложенного.***

Подотчетность службы внутреннего аудита, взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента: ***информация не приводится по причине вышеизложенного.***

Взаимодействие службы внутреннего аудита и внешнего аудитора эмитента: ***информация о взаимодействии службы внутреннего аудита и внешнего аудитора эмитента не приводится по причине вышеизложенного.***

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации: ***отсутствует.***

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

Информация не приводится в связи с тем, что сроки избрания Ревизионной комиссии после создания Эмитента Уставом Эмитента не определяются и с даты государственной регистрации Эмитента «27» октября 2005 года до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг, решение о создании Ревизионной Комиссии Единственным Участником Эмитента не принималось, лица осуществляющие функции ревизора и/или членов ревизионной комиссии эмитента отсутствуют.

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

Информация не приводится по причине изложенной в п. 6.5. проспекта ценных бумаг.

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

В связи с тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность менее одного завершеного года, расчет показателей среднесписочной численности работников Эмитента, а также данные о суммарном фонде заработной платы и отчислениях на социальные нужды за каждый завершённый финансовый год не приводятся.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг количество работников Эмитента составляло - 1 сотрудник.

Сотрудниками Эмитента не создавался профсоюзный орган.

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

Обязательства Эмитента перед сотрудниками (работниками), касающиеся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента (приобретения акций Эмитента) отсутствуют.

Так как Эмитент не является акционерным обществом не указываются сведения о соглашениях, которые предусматривают выпуск или предоставление сотрудникам (работникам) опционов Эмитента.

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

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников Эмитента на дату утверждения Проспекта ценных бумаг: 1

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

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ГАЗ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ГАЗ»*

Идентификационный номер налогоплательщика: *5200000046.*

Место нахождения эмитента: *город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88*

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном (складочном) капитале эмитента: *100%.*

Акционеры, владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала участника Эмитента или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: *Открытое Акционерное Общество «РусПромАвто»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «РусПромАвто»*

ИНН: *7701347451*

Место нахождения: *103064, Москва, ул. Машкова, д.11, стр.2*

Доля в уставном капитале эмитента: *61,68 %*

Доля обыкновенных акций эмитента: *73,39 %*

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

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: *указанной доли нет.*

Полное фирменное наименование (для юридического лица - коммерческой организации) или наименование (для юридического лица - некоммерческой организации), место нахождения либо фамилия, имя, отчество (для физического лица) управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) эмитента: *информация не приводится по вышеизложенным причинам.*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): *указанное право не предусмотрено.*

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

Уставом эмитента не установлены ограничения на участие в уставном капитале эмитента.

Законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации не установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном

капитале эмитента.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента отсутствуют.

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

Данные не приводятся в связи с тем, что Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица 27 октября 2005 года и осуществляет свою деятельность с 4-го квартала 2005 года, то есть менее одного завершенного финансового года.

С даты государственной регистрации Эмитента до даты утверждения Проспекта ценных бумаг указанных изменений не происходило.

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

С даты государственной регистрации Эмитента до даты утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не совершал сделок, в совершении которых имеется заинтересованность .

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Сведения о размере и структуре дебиторской задолженности за 5 последних завершенных финансовых лет не приводятся, поскольку Эмитент существует менее одного завершенного финансового года и у Эмитента отсутствует годовая бухгалтерская отчетность, принятая налоговыми органами.

Эмитент зарегистрирован после окончания последнего отчетного периода. Таким образом, информация о дебиторской задолженности Эмитента, на дату окончания последнего отчетного периода, предшествующего дате утверждения Проспекта ценных бумаг, отсутствует.

VIII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

а) годовая бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, срок предоставления которой наступил в соответствии с законодательством Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской отчетности.

В связи с тем, что Эмитент был зарегистрирован в 4 квартале 2005 года отчетность за указанные периоды не существует

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

Эмитент не составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с международными стандартами.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал

а) квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, срок представления которой наступил в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;

Квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за последний завершённый отчетный квартал к настоящему Проспекту ценных бумаг не прилагается, так как Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 27 октября 2005 г. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг срок представления квартальной бухгалтерской отчетности в налоговые органы еще не наступил.

К настоящему Проспекту ценных бумаг прилагается вступительная бухгалтерская отчетность Эмитента по состоянию на 31 октября 2005 года, состоящая из бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках; аудиторского заключения;

б) квартальная бухгалтерская отчетность, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.

Квартальная бухгалтерская отчетность, составленная 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 завершённых финансовых года или за каждый завершённый 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

Эмитент в качестве юридического лица был зарегистрирован 27 октября 2005 года и до даты утверждения проспекта ценных бумаг не утверждал учетную политику на финансовый год

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

Деятельность Эмитента не связана с экспортными поставками и внешнеэкономической деятельностью.

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

С момента регистрации и до момента утверждения настоящего проспекта Эмитент недвижимым имуществом не владел.

Изменений в составе недвижимого имущества эмитента, а также приобретений или выбытия по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, не было.

Любых иных существенных для эмитента изменений, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, не было

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

Сведения об участии Эмитента в судебных процессах (с указанием наложенных на эмитента судебным органом санкций) в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово - хозяйственной деятельности Эмитента, в течение трех лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо в течение меньшего периода, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет: *Эмитент не участвовал и не участвует в судебных процессах.*

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: **01**

Иные идентификационные признаки: **процентные, неконвертируемые, со сроком погашения в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций, без возможности досрочного погашения**

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

Номинальная стоимость каждой размещаемой ценной бумаги: **1 000 руб.**

Количество размещаемых ценных бумаг и их объем по номинальной стоимости:

Количество размещаемых ценных бумаг: **5 000 000 (Пять миллионов)шт.**

Объем по номинальной стоимости: **5 000 000 000 (Пять миллиардов) руб.**

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование на русском языке: **Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"**

Полное наименование на английском языке: **Not-for-Profit Partnership "The National Depository Center"**

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: **НДЦ**

Сокращенное наименование на английском языке: **NDC**

Место нахождения: **г. Москва, Средний Кисловский переулок, д. 1/13, строение 4**

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: **177-03431-000100**

Дата выдачи лицензии: **04 декабря 2000 года**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию: **Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг**

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации, указанной в п. 4 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.2. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации (купонного дохода), порядок определения размера которого указан в п. 9.3, а сроки выплаты в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг в даты, определенные в настоящем Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигации при ликвидации Эмитента в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

Владелец Облигации имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигацию. Владелец Облигации, купивший Облигацию при первичном размещении, не имеет права совершать любые сделки с Облигацией до момента регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по погашению Облигаций и/или выплате купонного дохода по ним, и/или в случае не исполнения требований или исполнения не в полном объеме требований владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами Владелец Облигаций имеет право предъявить ОАО «ГАЗ» (лицу, предоставившему обеспечение по выпуску в форме поручительства) требование на условиях, предусмотренных п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на Облигации к новому владельцу переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей облигаций, в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска, описаны в п. 9.7 и в 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекте ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации описаны в п. 9.11 Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

Порядок размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций осуществляется организациями, оказывающими Эмитенту услуги по размещению Облигаций, действующими по поручению и за счёт Эмитента, указанные в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг, именуемые в дальнейшем «Андеррайтеры» или «Посредники при размещении».

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону (далее «Конкурс») и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций. Размещение Облигаций осуществляется через Организатора торгов на рынке ценных бумаг – Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее - ФБ ММВБ).

Процентная ставка по первому купону определяется в ходе проведения конкурса на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. В случае, если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на

приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

В день проведения конкурса Участники торгов ФБ ММВБ (далее - "Участники торгов") подают адресные заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 на конкурс с использованием торговой системы ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки по первому купону устанавливается ФБ ММВБ.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Посредников при размещении (Андеррайтеров).

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;*
- количество Облигаций;*
- величина процентной ставки по первому купону;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на ФБ ММВБ.*

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

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

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

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации Закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи» (далее - «РП ММВБ») в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в конкурсе по определению процентной ставки не допускаются. По окончании периода подачи заявок на конкурс ФБ ММВБ составляет сводный реестр введенных заявок и передает его Андеррайтерам и/или Эмитенту. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи. Каждый из Андеррайтеров помимо экземпляра Сводного реестра заявок получает отдельный реестр заявок, адресованных данному Андеррайтеру.

Уполномоченный орган Эмитента на основе анализа заявок, поданных на конкурс принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом решении ФБ ММВБ в письменном виде. Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. После принятия решения Эмитентом о величине процентной ставки купона по первому купонному периоду Эмитент на основании Сводного реестра заявок производит расчет количества Облигаций, размещаемых каждым из Андеррайтеров, на условиях приоритета купонной ставки, указанной в заявках, адресованных Андеррайтерам (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой имеют более высокий приоритет; если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько заявок на покупку Облигаций, то более высокий приоритет имеют заявки, поданные ранее по времени) и переводит необходимое количество Облигаций для размещения их Андеррайтерами на соответствующие торговые разделы эмиссионного счета депо.

После раскрытия Эмитентом информации о величине процентной ставки первого купона в ленте новостей уполномоченных информационных агентств Андеррайтеры извещают всех

Участников торгов о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений.

Андеррайтеры заключают сделки путем подачи встречных адресных заявок на продажу Облигаций по номинальной стоимости на то количество Облигаций, которое было указано в заявках Участников торгов - покупателей, участвовавших в конкурсе.

При этом, удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

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

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтерами в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества размещаемых Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. Неудовлетворенные заявки Участников торгов отклоняются Андеррайтерами.

В случае размещения Андеррайтерами всего объема размещаемых Облигаций, равного 5 000 000 (Пяти миллионам) штук, акцепт последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

После определения ставки первого купона и удовлетворения заявок, поданных в ходе конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций в адрес Андеррайтеров в случае неполного размещения Облигаций в ходе проведения конкурса (далее - доразмещение).

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), порядок определения которого указан в Решении о выпуске ценных бумаг, а также в Проспекте ценных бумаг.

Полученные Андеррайтерами заявки на покупку Облигаций на доразмещении, удовлетворяются им в порядке очередности их поступления. Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтерами в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества размещаемых Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. В случае размещения Андеррайтерами всего объема размещаемых Облигаций, равного 5 000 000 (Пяти миллионам) штук, акцепт последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

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

Единственный участник Общества с ограниченной ответственностью "ГАЗ-финанс". Решение № 2 от 31 октября 2005 года

Дата утверждения решения о выпуске ценных бумаг: 31 октября 2005 г.

Дата утверждения проспекта ценных бумаг: 31 октября 2005 г.

Информация об установлении решением о выпуске ценных бумаг доли ценных бумаг, при не размещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся:

Доля, при не размещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся решением о выпуске ценных бумаг, не установлена.

9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) Размер дохода по облигациям:

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

1. Купон: 1 (Первый). Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения конкурса на ФБ ММВБ

среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок проведения конкурса указан в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций выпуска	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(1) = C(1) * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%$, где K(1) - сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(1) - размер процентной ставки по первому купону, процентов годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(0) - дата начала первого купонного периода; T(1) - дата окончания первого купонного периода.
--	---	---

2. Купон: 2 (Второй). Процентная ставка по второму купону равна процентной ставке по первому купону.

182-й день с даты начала размещения Облигаций	364-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(2) = C(2) * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$, где K(2) - сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(2) - размер процентной ставки по второму купону, процентов годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(1) - дата начала второго купонного периода; T(2) - дата окончания второго купонного периода.
---	---	---

3. Купон: 3 (Третий). Процентная ставка по третьему купону равна процентной ставке по первому купону.

364-й день с даты начала размещения Облигаций	546-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(3) = C(3) * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$, где K(3) - сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(3) - размер процентной ставки по третьему купону, процентов годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(2) - дата начала третьего купонного периода; T(3) - дата окончания третьего купонного периода.
---	---	--

4. Купон: 4 (Четвертый). Процентная ставка по четвертому купону равна процентной ставке по первому купону.

546-й день с даты начала размещения Облигаций	728-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(4) = C(4) * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$, где K(4) - сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(4) - размер процентной ставки по четвертому купону, процентов годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(3) - дата начала четвертого купонного периода; T(4) - дата окончания четвертого купонного периода.
---	---	--

5. Купон: 5 (Пятый). Процентная ставка по пятому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты четвертого купона. Информация о процентной ставке по пятому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

728-й день с даты начала размещения Облигаций	910-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(5) = C(5) * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%$, где K(5) - сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(5) - размер процентной ставки по пятому купону, процентов годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(4) - дата начала пятого купонного периода.
---	---	---

		T(5) - дата окончания пятого купонного периода.
--	--	---

6. Купон: 6 (Шестой). Процентная ставка по шестому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты пятого купона.

Информация о процентной ставке по шестому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

910-й день с даты начала размещения Облигаций	1092-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(6) = C(6) * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%$, где K(6) - сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(6) - размер процентной ставки по шестому купону, процентов годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(5) - дата начала шестого купонного периода; T(6) - дата окончания шестого купонного периода.
---	--	---

7. Купон: 7 (Седьмой). Процентная ставка по седьмому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты шестого купона.

Информация о процентной ставке по седьмому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1092-й день с даты начала размещения Облигаций	1274 -й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(7) = C(7) * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%$, где K(7) - сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(7) - размер процентной ставки по седьмому купону, процентов годовых; N - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(6) - дата начала седьмого купонного периода; T(7) - дата окончания седьмого купонного периода.
--	---	--

8. Купон: 8 (Восьмой). Процентная ставка по восьмому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты седьмого купона.

Информация о процентной ставке по восьмому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1274-й день с даты начала размещения Облигаций	1456-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(8) = C(8) * N * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%$, где K(8) - сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(8) - размер процентной ставки по восьмому купону, процентов годовых; Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(7) - дата начала восьмого купонного периода; T(8) - дата окончания восьмого купонного периода.
--	--	--

9. Купон: 9 (Девятый) Процентная ставка по девятому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты восьмого купона.

Информация о процентной ставке по девятому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1456-й день с даты начала размещения Облигаций	1638-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(9) = C(9) * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%$, где K(9) - сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(9) - размер процентной ставки по девятому купону, процентов годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;
--	--	---

		T(8) - дата начала девятого купонного периода; T(9) - дата окончания девятого купонного периода.
--	--	---

10. Купон: 10 (Десятый) Процентная ставка по десятому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты девятого купона.

Информация о процентной ставке по десятому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1638-й день с даты начала размещения Облигаций	1820-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(10) = C(10) * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%$, где K(10) - сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; C(10) - размер процентной ставки по десятому купону, процентов годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(9) - дата начала десятого купонного периода; T(10) - дата окончания десятого купонного периода.
--	--	--

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

Если дата выплаты купонного дохода по любому из десяти купонов 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.

Порядок определения процентной ставки по купонам:

Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок проведения конкурса указан в Решение о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Порядок и условия конкурса приведены в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Процентные ставки по второму, третьему, четвертому купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по первому купону.

Процентная ставка по пятому, шестому, седьмому, восьмому, девятому, десятому купонам (далее – i-купон), определяется Эмитентом в числовом выражении после регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления i-го купона, которая наступает не позднее, чем за 10 (Десять) календарных дней до даты выплаты (i-1)-го купона.

Эмитент имеет право определить в Дату установления i-го купона ставки любого количества следующих за i-м купоном неопределенных купонов. Размер процентной ставки по i-му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Эмитент обязуется обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций, по требованиям их владельцев, заявленным в течение срока, который составит не менее 5 (Пяти) последних дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер купона.

Порядок раскрытия информации об установлении ставки купона после утверждения проспекта облигаций:

Информация о величине процентной ставки по первому купону Облигаций, установленной Эмитентом по результатам проведенного Конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- *не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по первому купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в лентах новостей информационных агентств «АК&М» и «Интерфакс», а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг;*
- *не позднее 3 (Трех) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по первому купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на сайте Эмитента в сети Интернет (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей);*
- *не позднее 5 (Пяти) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по первому купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в периодическом печатном издании (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей);*

Информация о величине процентной ставки, устанавливаемой уполномоченным органом Эмитента в случаях предусмотренных п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- *не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в лентах новостей информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг;*
- *не позднее 3 (Трех) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на сайте Эмитента в сети Интернет (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей);*
- *не позднее 5 (Пяти) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в периодическом печатном издании (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей);*

Информация о величине процентной ставки по купону Облигаций, установленной уполномоченным органом Эмитента, раскрывается Эмитентом также в «Приложении к Вестнику ФСФР» или ином печатном издании, уполномоченном федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг для целей раскрытия информации.

б) порядок и условия погашения облигаций и выплаты по ним процента (купона):

Срок (дата) погашения Облигаций или порядок его определения:

Дата начала погашения:

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций

Дата окончания: *Даты начала и окончания погашения номинальной стоимости Облигаций выпуска совпадают.*

Порядок погашения:

Если дата погашения номинальной стоимости Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным.

Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Исполнение Эмитентом обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Погашение производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, указанным в списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы по погашению номинальной стоимости Облигаций.

Номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария и/или иные лица, не уполномоченные своими клиентами получать суммы по погашению номинальной стоимости Облигаций, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передают в Депозитарий список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, необходимые для включения в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, как указано ниже. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего шестому рабочему дню до даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций подразумевается номинальный держатель.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций подразумевается владелец.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям. (Ф.И.О. владельца - для физического лица);*
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер счета;*
 - 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 по Облигациям;*

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент.)

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты суммы 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 НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ указанных реквизитов, исполнение обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ. В этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом.

В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее двух рабочих дней до даты погашения номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

На основании перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям.

В дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платёжный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций необходимые денежные средства.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения части номинальной стоимости Облигаций со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций производится в денежной форме в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Иная форма погашения не предусмотрена

Порядок и срок выплаты процентов (купона) по облигациям, включая срок выплаты каждого купона:

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты дохода по Облигациям (порядок его определения)	Дата, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты дохода (порядок ее определения)
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: 1

Дата начала размещения Облигаций выпуска	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Купонный доход выплачивается на 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
--	---	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Купонный доход выплачивается в день окончания купонного периода по поручению и за счет Эмитента Платежным агентом, функции которого выполняет Акционерный коммерческий банк «СОЮЗ» (открытое акционерное общество) (АКБ «СОЮЗ» (ОАО)).

Выплата купонных доходов по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, указанным в списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может уполномочить номинального держателя Облигаций получать суммы купонных доходов, выплачиваемых по Облигациям. Презюмируется, что номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария уполномочены получать купонные доходы по Облигациям.

Номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария и/или иные лица, не уполномоченные своими клиентами получать купонные доходы по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты купонных доходов по Облигациям, передают в Депозитарий список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, необходимые для включения в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, как указано ниже.

Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов").

Исполнение обязательств по отношению к владельцу, являющемуся таковым на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов. В случае если права на Облигации владельца учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом,

уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель.

В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям подразумевается владелец.

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонных доходов по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту и Платежному агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям.;
- б) вид, серия, номер, дата и место выдачи регистрационного документа (документа удостоверяющего личность, наименование органа выдавшего документ (для физических лиц: дата, месяц и год рождения физического лица);
- в) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям;
- г) место нахождения (место регистрации) и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям;
- д) наименование и реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям, а именно:
 - номер счета;
 - наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет
- е) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям;
- ж) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов 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, составленный на Дату составления перечня 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).

Номинальный держатель (владелец) Облигаций самостоятельно отслеживает полноту и актуальность, предоставленных им в Депозитарий сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов банковского счета и предоставления данных о лицах, уполномоченных получать суммы купонного дохода по Облигациям, предоставленных им в Депозитарий. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в Депозитарий, 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 или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Не позднее, чем за 2 (Два) рабочих дня до даты выплаты купонных доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента. На основании перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из владельцев и Держателей Облигаций, уполномоченных получать суммы купонных доходов по Облигациям.

В дату выплаты купонных доходов по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных получать суммы купонных доходов по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено получать суммы купонных доходов по Облигациям несколькими владельцами Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

2. Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций	364-й день с даты начала размещения Облигаций	Купонный доход выплачивается на 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
---	---	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

3. Купон: 3

364-й день с даты начала размещения Облигаций	546-й день с даты начала размещения Облигаций	Купонный доход выплачивается на 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее - Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
---	---	---	---

		<p>дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	
--	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:
Порядок выплаты купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

4. Купон: 4

546-й день с даты начала размещения Облигаций	728-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 728-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
---	---	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:
Порядок выплаты купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

5. Купон: 5

728-й день с даты начала размещения Облигаций	910-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до</p>
---	---	--	--

		<p>субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	<p>даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
--	--	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

6. Купон: 6

<p>910-й день с даты начала размещения Облигаций</p>	<p>1092-й день с даты начала размещения Облигаций</p>	<p>Купонный доход выплачивается на 1092-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
--	---	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

7. Купон: 7

<p>1092-й день с даты начала размещения Облигаций</p>	<p>1274-й день с даты начала размещения Облигаций</p>	<p>Купонный доход выплачивается на 1274-й день со дня начала</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев</p>
---	---	--	--

		<p>размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	<p>Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
--	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:
Порядок выплаты купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

8. Купон: 8

1274-й день с даты начала размещения Облигаций	1456-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
--	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

9. Купон: 9

1456-й день с даты начала размещения Облигаций	1638-й день с даты начала размещения Облигаций	Купонный доход выплачивается на 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
--	--	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

10. Купон: 10

1638-й день с даты начала размещения Облигаций	1820-й день с даты начала размещения Облигаций	Купонный доход выплачивается на 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
--	--	---	---

		или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.	
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям: Порядок выплаты купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону. Купонный (процентный) доход по десятому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций выпуска.			

Источники, за счет которых планируется исполнение обязательств по облигациям эмитента, а также прогноз эмитента в отношении наличия указанных источников на весь период обращения облигаций:

Так как в качестве источников средств для исполнения обязательств по Облигациям выпуска Эмитент рассматривает доходы от основной деятельности Поручителя – ОАО «ГАЗ» то, по мнению Эмитента, результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства Эмитента по Облигациям выпуска на протяжении всего периода обращения Облигаций.

Дата составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств (выплата процентов (купона), погашение):

Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций: конец операционного дня НДС, предшествующего шестому рабочему дню до Даты погашения Облигаций и /или выплаты купонного дохода.

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;

В случае непредставления (несвоевременного предоставления) 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 не предусмотрена.

г) Порядок и условия приобретения Облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения:

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) и по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения. Приобретение Эмитентом Облигаций возможно только после даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций. Эмитент имеет право приобретать Облигации настоящего выпуска путем заключения сделок купли-продажи облигаций с владельцами Облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента, публикуемых в средствах массовой информации.

Приобретение облигаций по требованию их владельцев осуществляется в порядке описанном ниже:

1) Эмитент обязуется обеспечить приобретение Облигаций по требованиям их владельцев, заявленным в течение срока, который составит не менее 5 (Пяти) последних дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер купона. В целях приобретения Облигаций Эмитент публикует сообщение о приобретении Облигаций (Оферту) в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств не позднее, чем за 10 (Десять) дней до окончания купонного периода, в котором указаны все существенные условия

приобретения Облигаций. Данное сообщение Эмитент публикует в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств на странице Эмитента в сети Интернет, а также в периодическом печатном издании, которое используется Эмитентом для опубликования информации.

Публичная безотзывная оферта, предоставляющая право владельцам требовать выкупа Облигаций после определения купонной ставки на 5 купонный период.

В соответствии с настоящей офертой (далее – «Оферта») Общество с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс» (далее - Эмитент) безотзывно обязуется покупать выпущенные Эмитентом документарные процентные неконвертируемые Облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, государственный регистрационный номер выпуска _____, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая (далее - "Облигации"), в количестве до 5 000 000 (Пяти миллионов) штук включительно у любого Держателя (в соответствии с данным ниже определением Держателя), права которого на распоряжение Облигациями в соответствии с условиями настоящей Оферты не ограничены действующим законодательством РФ на следующих условиях:

Термины и определения

Держателем для целей настоящей Оферты считается Участник торгов ФБ ММВБ, который удовлетворяет одному из двух изложенных ниже требований:

- является владельцем Облигаций и желает акцептовать данную Оферту;
- уполномочен владельцами Облигаций акцептовать настоящую Оферту от их имени за их счет и по их поручению.

Дата события – второй рабочий день после даты окончания 4 (Четвертого) купонного периода по Облигациям.

Период предъявления Облигаций по Оферте – период времени, начинающийся в 10 часов 00 минут по московскому времени 5 (Пятого) дня до Даты события, длящийся в течение 5 (Пяти) последних дней купонного периода, предшествующего 5(Пятому) купонному периоду.

Приобретение Облигаций, осуществляется, через Агента Эмитента, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее - Агент).

1. Порядок акцепта оферты

Оферта считается акцептованной в случае одновременного соблюдения двух следующих условий:

а) В течение Периода предъявления облигаций по Оферте Держателем Облигаций (акцептантом) направлено Агенту: АКБ «СОЮЗ» (ОАО) письменное уведомление о намерении продать определенное количество Облигаций (далее – “Уведомление”) на изложенных в настоящей Оферте условиях.

Указанное Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций.

Уведомление об акцепте Оферты должно быть составлено на фирменном бланке Держателя по следующей форме:

Настоящим сообщаем о намерении продать Обществу с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс» документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 Общества с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс» (далее – “Облигации”), государственный регистрационный номер выпуска _____, в соответствии с условиями безотзывной оферты Общества с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс», изложенной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Полное наименование Держателя:

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

Подпись, Печать Держателя

б) После направления Уведомления, указанного в подпункте “а” пункта 1 настоящей Оферты держателем Облигаций (акцептантом) подана адресная заявка (далее Заявка) на продажу определенного количества Облигаций в ЗАО «Фондовая биржа ММВБ (далее – “ФБ ММВБ”) в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в ЗАО «ФБ ММВБ» и другими нормативными документами, регулирующими функционирование ФБ ММВБ (далее - “Правила ФБ ММВБ”), адресованная Агенту Эмитента, являющемуся участником торгов ФБ ММВБ, с указанием цены, определенной в пункте 2 настоящей Оферты, и кодом расчетов Т0. Данная Заявка должна быть выставлена Держателем в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения по оферте. Количество Облигаций, указанных в данной Заявке, должно соответствовать количеству Облигаций указанных в Уведомлении, направленном держателем Облигаций в соответствии с подпунктом “а” пункта 1 настоящей Оферты.

Выполнение условий подпункта “а” и подпункта “б” пункта 1 Оферты является условием акцепта настоящей Оферты в отношении указанного в заявках количества Облигаций, принадлежащих акцептанту.

2. Цена покупки Облигаций

Эмитент обязуется покупать Облигации в порядке и на условиях, определяемых настоящей Офертой, по цене, равной 100% (Ста процентам) от номинальной стоимости Облигаций. Данная цена указывается без учета накопленного купонного дохода по Облигациям на Дату приобретения Облигаций, который уплачивается Эмитентом владельцу приобретаемых им Облигаций сверх цены покупки при совершении сделки.

3. Порядок совершения сделок

Сделки по покупке Облигаций на условиях настоящей Оферты совершаются на ФБ ММВБ в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Агент Эмитента обязуется в срок не позднее 18 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения по оферте заключить на ФБ ММВБ сделки со всеми Держателями Облигаций, от которых были получены Уведомления, путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с пунктом 1 настоящей Оферты и находящимся на ФБ ММВБ к моменту заключения сделки.

Эмитент обязан приобрести все облигации, заявления на приобретение которых поступили от владельцев облигаций в установленный срок.

4. Запрет уступки прав требования

Уступка прав требования по сделкам, заключенным посредством акцепта настоящей Оферты, не разрешается.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

Срок приобретения Облигаций определяется как период времени с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения Облигаций.

Дата приобретения Облигаций – второй рабочий день после даты окончания 4 (Четвертого) купонного периода по Облигациям.

При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

Сроки приобретения Облигаций, отличные от указанного выше, определяются соответствующими решениями о приобретении и положениями выставляемых публичных безотзывных оферт.

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:

Эмитент не позднее, чем за 15 (пятнадцать) дней до даты выплаты купонного дохода за i-1 купонный период, предшествующий периоду i, ставка по которому не была определена Эмитентом ранее, принимает решение о приобретении Облигаций.

Сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты принятия решения

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней;
- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней;

Сообщение должно содержать следующую информацию:

- порядок осуществления приобретения;
- цена приобретения, в процентах от номинала;
- количество приобретаемых облигаций, равное 100 процентам размещенных облигаций выпуска;
- форма и срок оплаты;
- срок приобретения;

Эмитент раскрывает информацию об исполнении обязательств по приобретению Облигаций в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

- на лентах новостей информационных агентств "АКМ" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru> - не позднее 3 (Трех) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;
- в газете «Ведомости» - не позднее 5 (Пяти) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;

Эмитент направляет сообщение о приобретении Облигаций в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг не позднее 5 дней с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. Данная информация раскрывается Эмитентом также в «Приложении к Вестнику ФСФР» или ином печатном издании, уполномоченном федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг для целей раскрытия информации.

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

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций: Решением о выпуске предусматривается возможность приобретения Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения. Эмитент имеет право приобретать собственные Облигации путем заключения договоров купли-продажи Облигаций в соответствии с законодательством РФ, в том числе на основании публичных безотзывных ofert Эмитента, публикуемых в средствах массовой информации. Решение о приобретении Облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных ofert, принимается уполномоченным органом Эмитента. При принятии указанного решения уполномоченным органом Эмитента должны быть установлены условия, порядок и сроки приобретения Облигаций, которые будут опубликованы в газете "Ведомости", на лентах новостей и на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru>. При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

Приобретение Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения по предложению Эмитента осуществляется в следующем порядке:

а) Решение о приобретении Облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента с учетом положений Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

б) В соответствии со сроками, условиями и порядком приобретения Облигаций, опубликованными в газете "Ведомости", на лентах новостей и на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru>. Эмитент приобретает Облигации у владельцев Облигаций путем совершения сделок купли-продажи с использованием расчетной и торговой систем Биржи. Владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи и желающий продать Облигации Эмитенту, действует самостоятельно. В случае, если владелец Облигаций не является Участником торгов Биржи, он может заключить соответствующий договор с любым Участником торгов Биржи, и дать ему поручение на продажу Облигаций Эмитенту.

Держатель Облигаций в срок, указанный в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций, должен передать агенту Эмитента Уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций условиях. Указанное Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций и содержать информацию о полном наименовании Держателя, серии и количестве Облигаций предлагаемых к продаже, адресе Держателя для направления корреспонденции, контактном телефоне и факсе.

Уведомление считается полученным агентом с даты вручения адресату, при условии соответствия Уведомления всем требованиям, установленным сообщением о приобретении Облигаций. Эмитент не несет обязательств по приобретению Облигаций по отношению:

- к лицам, не представившим в указанный срок свои Уведомления;*
- к лицам, представившим Уведомление, не соответствующее установленным требованиям.*

в) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в соответствующую дату приобретения Эмитентом Облигаций, указанную в сообщении, Держатель, ранее передавший Уведомление агенту, подает адресную заявку (далее - "Заявка") на продажу определенного количества Облигаций в Систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торговли, адресованную агенту Эмитента, с указанием цены Облигации, определенной в сообщении о приобретении Облигаций и кодом расчетов Т0. Количество Облигаций в Заявке должно совпадать с количеством Облигаций, указанных в Уведомлении. Количество Облигаций, находящееся на счете депо Держателя в Некоммерческом партнерстве "Национальный депозитарный центр" по состоянию на момент подачи заявки Эмитентом Облигаций, не может быть меньше количества Облигаций, указанного в Уведомлении. Достаточным свидетельством выставления Держателем Заявки на продажу Облигаций признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего Приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам на Бирже, заверенная подписью уполномоченного лица Биржи.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по московскому времени в соответствующую дату приобретения Облигаций, указанную в сообщении о приобретении Облигаций, подать через своего агента встречные адресные заявки к Заявкам, поданным в соответствии с условиями, опубликованными в сообщении о приобретении Облигаций и находящимся в Системе торгов к моменту подачи встречных заявок.

В случае принятия владельцами облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целых облигаций.

В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт, сообщение о соответствующем решении раскрывается не позднее

- 1 (одного) дня на ленте новостей,*
- 3 (трех дней) на странице Эмитента в сети "Интернет" по адресу <http://www.gaz.ru>*

- **5 (Пяти) дней в газете «Ведомости» с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором Эмитентом принято решение о приобретении Облигаций, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты начала приобретения Облигаций. Сообщение также раскрывается в «Приложении к Вестнику ФСФР». Данное сообщение включает в себя следующую информацию:**
 - **дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска;**
 - **серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;**
 - **количество приобретаемых Облигаций;**
 - **срок, в течение которого держатель Облигации может передать агенту Эмитента письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на установленных в решении Эмитента о приобретении Облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций условиях.**
 - **дату начала приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;**
 - **дату окончания приобретения Облигаций выпуска;**
 - **цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;**
 - **порядок приобретения Облигаций выпуска;**
 - **форму и срок оплаты;**
 - **наименование агента, уполномоченного Эмитентом на приобретение (выкуп) Облигаций, его место нахождения, сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.**

д) Сведения о платежных агентах по облигациям

Выплата купонного (процентного) дохода и погашение Облигаций осуществляется Эмитентом через Платежного агента.

Полное фирменное наименование: Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)

Фирменное (полное официальное) наименование Банка на английском языке: Joint Stock Commercial bank «SOYUZ».

Сокращенное фирменное наименование: АКБ "СОЮЗ" (ОАО)

Сокращенное наименование Банка на английском языке: Bank «SOYUZ».

Место нахождения: 127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7714056040

Генеральная лицензия Центрального Банка РФ на осуществление банковских операций: №2307 от 03.03.2004г.

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)

БИК: 044585122

Корреспондентский счет: 30101810400000000122

Телефоны: (095) 729-55-00

Факс: (095) 729-55-05

Адрес в сети Интернет: www.banksoyuz.ru

Обязанности и функции Платежного агента:

Платежный агент производит выплаты купонного дохода и сумм погашения Облигаций в пользу их владельцев по поручению Эмитента и в сроки, установленные 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 купонного дохода по Облигациям – владельцам Облигаций и/или номинальным держателям Облигаций;**
- **предоставлять владельцам и номинальным держателям Облигаций информацию о размере, сроках и условиях погашения Облигаций.**

Эмитент может назначать иных/дополнительных Платёжных агентов и отменять такие назначения. Официальное сообщение эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в течение 1 (Одного) дня с даты совершения таких действий на ленте новостей, уполномоченных информационных агентств и в течение 3 (Трёх) дней с даты совершения таких действий на странице в сети Интернет.

е) Действия владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям

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 соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

В случае отказа Эмитента от исполнения и/или неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям (в том числе дефолт и/или технический дефолт), владельцы Облигаций могут обращаться в суд (арбитражный суд) с иском к Эмитенту с требованием погасить Облигацию и выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение Облигации в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса РФ.

В случае отказа Эмитента от исполнения и/или неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям, владельцы Облигаций в срок, установленный Офертой о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска облигаций (далее – «Оферта»), вправе предъявить лицам, указанным в 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, п.12 Решения о выпуске ценных бумаг, Требование об Исполнении Обязательств согласно условиям Оферты.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций 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.

При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, юридические лица и индивидуальные предприниматели – владельцы Облигаций, могут обратиться в арбитражный суд по месту нахождения ответчика.

Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками к Эмитенту и/или Поручителю установлен общий срок исковой давности - 3 года.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям Эмитент публикует на ленте новостей уполномоченных информационных агентств, на сайте в сети Интернет: (www.gaz.ru), в периодическом печатном издании, используемом Эмитентом для опубликования сообщений о существенных фактах, а также в «Приложении к Вестнику ФСФР России», информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:

- *объем неисполненных обязательств;*
- *причину неисполнения обязательств;*
- *перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.*

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «ГАЗ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ГАЗ»*

Место нахождения: *город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88*

Дата государственной регистрации эмитента: **21.12.1992**

Номер свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) предприятия (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): **201А**; регистрационный номер: **262**.

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **КУГИ администрации г. Нижнего Новгорода**

Номер свидетельства о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г.: **000994031**

основной государственной регистрационный номер: **1025202265571**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Инспекция МЧС России по Автозаводскому району г. Нижнего Новгорода**

а) стоимость чистых активов Эмитента: **10 000 (десять тысяч) рублей**

б) размер поручительства ОАО «ГАЗ» предоставленного в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям: **7 000 000 000 (Семь миллиардов) рублей, в том числе 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей по погашению Облигаций выпуска или Приобретению Облигаций у их владельцев в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами и 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей по выплате купонного дохода по Облигациям выпуска. (стоимость чистых активов Поручителя на последнюю отчетную дату перед датой утверждения Проспекта ценных бумаг составляет 7 007 358 000 руб.)**

в) сумма банковской гарантии, предоставленной в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, а в случае, когда сумма такой банковской гарантии больше стоимости чистых активов (размера собственных средств) лица (лиц), предоставившего банковскую гарантию по облигациям, - стоимость чистых активов (размера собственных средств) такого лица (лиц): **нет**

г) стоимость имущества, заложенного в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: **нет**

д) размер государственной и/или муниципальной гарантии по облигациям: **нет**

Исполнение обязательств по облигациям обеспечивается поручительством третьего лица, являющегося юридическим лицом по законодательству места регистрации.

Суммарная величина обязательств по Облигациям Эмитента, по мнению Эмитента не превысит: **7 000 000 000 рублей**

Сумма величин "а" - "д": **7 007 368 000 рублей**, что больше суммарной величины обязательств Эмитента по Облигациям, соответственно приобретение таких Облигаций не относится к категории инвестиций с повышенным риском.

В связи с тем, что ОАО «ГАЗ», являющееся поручителем по обязательствам настоящего выпуска Облигаций осуществляет раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, в соответствии с действующим законодательством, дополнительная информация, предусмотренная подпунктом ж) пункта 9.1.2. Приложения 9 к Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг не предоставляется.

Потенциальные приобретатели Облигаций Эмитента имеют возможность ознакомиться с ежеквартальными отчетами и сообщениями о существенных фактах на официальном сайте Поручителя в сети Интернет:

www.gaz.ru

а также в периодических печатных изданиях, используемых Поручителем для опубликования сообщений о существенных фактах: газета «Автозаводец», Информационный бюллетень «Приложение к Вестнику Федеральной службы по финансовым рынкам»

Любое заинтересованное лицо имеет право ознакомиться с последним ежеквартальным отчетом Поручителя на его официальном сайте в сети Интернет, а также получить копию ежеквартального отчета, предъявив соответствующее требование Поручителю. Поручитель обязан предоставлять копию ежеквартального отчета по требованию любого заинтересованного лица 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

Вид обеспечения: поручительство

Размер обеспечения: 7 000 000 000 (Семь миллиардов) рублей, в том числе 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей по погашению Облигаций выпуска или Приобретению Облигаций у их владельцев в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами и 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей по выплате купонного дохода по Облигациям выпуска.

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев Облигаций по предоставленному обеспечению:

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.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций договора, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска Облигаций. С переходом прав на облигацию приобретателю переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на облигацию.

ОФЕРТА

о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска облигаций.

1. Термины и определения.

1.1. «НДЦ» - Некоммерческое Партнерство «Национальный депозитарный центр», выполняющее функции депозитария Облигаций.

1.2. «Облигации» - документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 5 000 000 (Пяти миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, выпускаемые Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами.

1.3. «Общество» – Открытое акционерное общество «ГАЗ» (поручитель)

1.4. «Объем Неисполненных Обязательств» - объем, в котором Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента.

1.5. «Обязательства Эмитента» - обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций, определенные пунктом 3.1. Оферты.

1.6. «Оферта» - настоящая Оферта.

1.7. «Предельная Сумма» - сумма в 7 000 000 000 (Семь миллиардов) рублей, включающая в себя:
· **Предельную Сумму по Выплате Купонного Дохода - сумму в 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей,**

· **Предельную Сумму по Погашению Облигаций или Приобретению Облигаций у их владельцев в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами – сумму в 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.**

1.8. «Событие Неисполнения Обязательств» - событие, описанное в пункте 3.1. Оферты.

1.9. «Срок Исполнения Обязательств Эмитента» - срок, указанный в пункте 3.1. Оферты.

1.10. «Требование об Исполнении Обязательств» - требование владельца Облигаций к Обществу, соответствующее условиям пунктов 3.2.-3.6. Оферты.

1.11. «Эмиссионные Документы» - Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и Сертификат Облигаций.

1.12. «Эмитент» – ООО «ГАЗ-финанс» (ИНН 5256056001).

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 лицом, приобретающим Облигации.*

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 нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

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. Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю (новому владельцу) переходят права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.*

3. Обязательства Общества. Порядок и условия их исполнения.

3.1. *Общество принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций номинальной стоимости Облигаций, купонного дохода в соответствии с Эмиссионными Документами, а также за исполнение Эмитентом требований владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами, на следующих условиях:*

Предельный размер ответственности Общества по Обязательствам Эмитента, ограничен Предельной Суммой. В случае недостаточности Предельной Суммы для удовлетворения всех требований владельцев Облигаций, предъявленных ими к Обществу в порядке, установленном Офертой, Общество распределяет Предельную Сумму между всеми владельцами Облигаций пропорционально предъявленным ими нижеуказанным образом требованиям.

Ответственность Общества по Обязательствам Эмитента является солидарной.

В случае, если Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме номинальную стоимость Облигаций при погашении Облигаций и/или купонный доход в срок, определенный Эмиссионными Документами, владельцам Облигаций, и/или не исполнил требование или исполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами Общество обязуется отвечать за исполнение Эмитентом Обязательств Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента.

3.2. *Общество обязуется в соответствии с условиями Оферты отвечать за исполнение 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, его ИНН, место жительства (место нахождения), реквизиты его банковского счета, 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 номинальную стоимость Облигаций при погашении Облигаций и/или купонный доход в сроки, определенные Эмиссионными Документами, и/или не исполнил требование или исполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами;

3.3.4. Требование об Исполнении Обязательств должно быть получено Обществом не позднее 30 дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;

3.3.5. 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; в случае предъявления Облигаций к погашению также предоставляется заверенная депозитарием копия отчета НДЦ о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования при погашении;

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 дней со дня окончания срока в 30 дней, установленного пунктом 3.3.4. Оферты. 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, полученные Обществом позднее 30 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 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.

3.7. В отношении Облигаций, требование о погашении которых удовлетворено или в требовании о погашении которых отказано, Общество направляет соответствующую информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

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 30 дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, если в течение этого срока Общество не получит предъявленное владельцем Облигаций Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном настоящей Офертой;

4.2.2. с прекращением Обязательств Эмитента;

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 и владельцы Облигаций несут 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.

6. Адреса и реквизиты.

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «ГАЗ»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ГАЗ»

Место нахождения эмитента: город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88

Руководитель

Главный бухгалтер

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах (ценные бумаги, условия выпуска которых предусматривают возможность их конвертации в другие ценные бумаги)

Выпуск Облигаций не предусматривает конвертацию в другие ценные бумаги.

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

Опционы Эмитента не размещаются

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

Цена размещения Облигаций устанавливается равной 100 (Ста) процентам от ее номинальной стоимости - 1000 (Одной тысяче) рублей.

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

$НКД = C_j * Nom * (T - T(0)) / 365 / 100\%$, где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации;

j - порядковый номер купонного периода;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купона в процентах годовых;

T - дата на которую рассчитывается НКД;

T(0) - дата начала соответствующего купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

Преимущественного права приобретения Облигаций не предусмотрено.

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций не установлена.

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается в первый календарный день, следующий за датой государственной регистрации регистрирующим органом отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

Торги Облигациями на ФБ ММВБ приостанавливаются в день, следующий за Датой составления перечня владельцев и/или Держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по каждому из купонов, и возобновляются в дату выплаты соответствующего купонного дохода.

Последним днем торгов Облигациями на ФБ ММВБ является дата составления перечня владельцев и/или Держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по последнему купону и погашения данного выпуска Облигаций.

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.*

Эмитент не является акционерным обществом, поэтому в его уставе не предусмотрено ограничений на максимальное количество акций или их номинальную стоимость, принадлежащих одному акционеру.

9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Сведения не приводятся, т.к. эмиссионные ценные бумаги Эмитентом ранее не выпускались.

9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, оказывающие Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг действующие по поручению и за счёт Эмитента (выше и далее – Посредники при размещении, Андеррайтеры):

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКБ "СОЮЗ" (ОАО)*

ИНН: *7714056040*

Место нахождения: *127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1*

Почтовый адрес: *127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1*

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: *177-06756-010000*

Дата выдачи: *17.06.2003*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в частности являются:

- *продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;*

- совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;
- информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
- перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Тройка Диалог»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ИК «Тройка Диалог»*

ИНН: 7710048970

Место нахождения: *Российская Федерация, 103009, города Москва, улица Садовая-Триумфальная, д. 4/10, строение 1*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4*

Номер лицензии: *№ 177-06514-100000 (на осуществление брокерской деятельности)*

Дата выдачи: *08 апреля 2003 года*

Срок действия: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Номер лицензии: *№ 177-06518-010000 (на осуществление дилерской деятельности)*

Дата выдачи: *08 апреля 2003 года* Срок действия: *бессрочная лицензия*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в частности являются:

- *продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;*
- совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;
- информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
- *перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;*
- *осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).*

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг

Сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг не раскрываются, т.к. ценные бумаги размещаются путем открытой подписки среди неограниченного круга лиц.

9.8. Сведения об организаторах торговли на рынке ценных бумаг, в том числе о фондовых биржах, на которых предполагается размещение и/или обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Организатором торговли на рынке ценных бумаг, услугами которого планирует воспользоваться Эмитент для организации размещения и вторичного обращения размещаемых Облигаций, является *Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее - ФБ ММВБ).*

Полное фирменное наименование на русском языке: **Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ"**

Полное наименование на английском языке: **Closed joint-stock company "MICEX Stock Exchange"**

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: **ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – ФБ ММВБ)**

Место нахождения: **125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13.**

Номер лицензии фондовой биржи: **007-07985-000001**

Дата выдачи лицензии: **15 сентября 2004г.**

Срок действия лицензии: **до 15 сентября 2007г.**

Орган выдавший лицензию на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг: **Федеральная служба по финансовым рынкам**

9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

Информация не раскрывается т.к. Эмитент не является акционерным обществом.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

Общий размер расходов Эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг: **до 50 000 000 рублей - 1% от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости.**

Сумма уплаченного налога и/или сбора, взимаемого в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг: **101 000 (Сто одна тысяча) рублей.**

Эмитент обязан уплатить в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах государственную пошлину за совершение действий, связанных с государственной регистрацией отчета об итогах выпуска: **11 000 (Одиннадцать тысяч) рублей**

Иные расходы Эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг: **отсутствуют**

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.

Способы и порядок возврата средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, в том числе:

В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным денежные средства подлежат возврату приобретателям в порядке, предусмотренном Положением ФКЦБ России "О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным" (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).

До истечения 3 (Третьего) дня с даты получения письменного уведомления ФКЦБ России об аннулировании государственной регистрации настоящего выпуска облигаций Эмитент обязан создать комиссию по организации возврата средств, использованных для приобретения облигаций, владельцам таких облигаций.

Такая Комиссия

- **осуществляет уведомление владельцев/номинальных держателей облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения облигаций,**
- **организует возврат средств, использованных для приобретения облигаций, владельцам/номинальным держателям облигаций,**
- **определяет размер возвращаемых каждому владельцу/номинальному держателю облигаций средств, использованных для приобретения облигаций,**

- составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям облигаций средств, использованных для приобретения облигаций.

Комиссия в срок, не позднее 45 дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована. По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения. 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, а также в "Приложении к Вестнику Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг".

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.

Сроки возврата средств:

Возврат осуществляется в течение 4 (Четырех) месяцев с даты получения Эмитентом письменного уведомления уполномоченного органа о признании выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным, или с иной установленной законодательством даты, в иных случаях возникновения у эмитента обязанности осуществить возврат полученных в процессе эмиссии денежных средств.

Полное фирменное наименование кредитной организации (платежный агент), через которые предполагается осуществлять соответствующие выплаты: *Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)*

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)*

Фирменное (полное официальное) наименование Банка на английском языке: *Joint Stock Commercial bank «SOYUZ».*

Сокращенное фирменное наименование: *АКБ "СОЮЗ" (ОАО)*

Сокращенное наименование Банка на английском языке: *Bank «SOYUZ».*

Место нахождения: *127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1.*

Идентификационный номер налогоплательщика: *7714056040*

Генеральная лицензия Центрального Банка РФ на осуществление банковских операций: *№2307 от 03.03.2004г.*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

Орган, выдавший лицензию: *Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)*

БИК: *044585122*

Корреспондентский счет: *3010181040000000122*

Телефоны: *(095) 729-55-00*

Факс: *(095) 729-55-05*

Адрес в сети Интернет: *www.banksoyuz.ru*

Последствия неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг и штрафные санкции, применимые к Эмитенту:

В случае наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 ГК РФ.

Иная существенная информация по способам и возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг: *Отсутствует*

Х. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

10.1. Дополнительные сведения об эмитенте

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **10 000 рублей.**

Размер долей его участников: **единственный участник эмитента 100% долей, составляющей 10 000 рублей.**

Эмитент не является акционерным обществом и, соответственно, акций, обращающихся за пределами Российской Федерации, не имеет.

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Изменений размера уставного капитала в течение всего срока существования Эмитента не было

10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в четвертом квартале 2005 года в связи с чем информация о формировании и использовании резервного фонда, а также иных фондов Эмитента за последние 5 завершённых финансовых лет отсутствует и не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг резервный фонд, а также иные фонды не сформированы.

10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Высшим органом управления Эмитента является Общее собрание участников.

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

Общее собрание участников Общества созывается посредством направления в адрес участников или их представителей заказного письма с уведомлением о вручении, а в экстренных случаях посредством направления факсимильного сообщения. В сообщении указываются дата, время, место проведения и повестка дня заседания Общего собрания участников Общества. Сообщение должно быть направлено участникам не позднее чем за тридцать (30) дней до даты проведения Общего собрания. Повестка дня должна быть направлена участникам или их представителям не менее чем за десять (10) дней до даты проведения Общего собрания.

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 созывается исполнительным органом Общества по его инициативе, по требованию ревизионной комиссии Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

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 отказе в его проведении. Решение об отказе в проведении внеочередного Общего собрания участников может быть принято только в случаях, установленных ст. 35 Закона.

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

Общество раз в год проводит Общее годовое собрание участников, посвященное утверждению годовых результатов деятельности Общества. Общее годовое собрание участников проводится спустя три месяца, после окончания финансового года.

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

Участники могут не позднее тридцати (30) календарных дней после окончания финансового года Общества представить письменные предложения о включении в повестку дня Годового общего собрания до двух (2) предложений и выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию в пределах количественного состава этого органа. Вопрос в повестку дня Общего собрания участников вносится в письменной форме с указанием мотивов его постановления, имени участника (ов), вносящего вопрос, размер принадлежащей ему (им) доли (долей).

Участники Общества могут не позднее пятнадцати календарных дней до даты проведения Годового Общего собрания участников представить письменные предложения о включении в повестку дня Годового Общего собрания дополнительных вопросов.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Материалы, подлежащие представлению участникам в процессе подготовки Годового общего собрания, должны включать в себя годовой отчет Общества, заключение Ревизионной комиссии (Ревизора) и Аудитора, сведения о кандидатах в Ревизионную комиссию (Ревизора), и проект изменений и дополнений к настоящему Уставу или проект устава Общества в новой редакции.

Если иной порядок ознакомления участников Эмитента с информацией и материалами не предусмотрен уставом Эмитента, орган или лица, созывающие общее собрание участников Эмитента, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников Эмитента, 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 Эмитента должны быть предоставлены всем участникам Эмитента для ознакомления в помещении исполнительного органа общества. Эмитент обязан по требованию участника Эмитента 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

Указанных организаций нет

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица в четвертом квартале 2005 года в связи с чем информация о существенных сделках, совершенных Эмитентом, размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, совершенных Эмитентом за последние 5 завершенных финансовых лет отсутствует и не приводится.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Кредитные рейтинги эмитенту и/или ценным бумагам эмитента не присваивались.

10.2 Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Размещений акций Эмитентом не производилось, так как Эмитент не является акционерным обществом.

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

эмитента

С даты государственной регистрации Эмитент не выпускал эмиссионных ценных бумаг. Предыдущие выпуски эмиссионных ценных бумаг Эмитента отсутствуют.

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг.

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Сведения не приводятся, так как ранее эмиссионные ценные бумаги Эмитентом не выпускались.

10.3.3 Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Сведения не приводятся, так как ранее эмиссионные ценные бумаги Эмитентом не выпускались.

10.4 Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.

Сведения не приводятся, так как Эмитент ранее не размещал облигации с обеспечением.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Сведения не приводятся, так как Эмитент ранее не размещал облигации с обеспечением.

10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

В связи с тем, что за время своей деятельности Эмитент не выпускал эмиссионных ценных бумаг, в настоящий момент не существует организаций, которые ведут реестр эмиссионных ценных бумаг Эмитента, либо осуществляют централизованное хранение указанных ценных бумаг.

В отношении размещаемых Облигаций предусмотрено обязательное централизованное хранение.

Полное наименование: ***Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"***

Сокращенное наименование: ***НДЦ***

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

Почтовый адрес: ***Россия, 125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр.4***

ИНН: ***7706131216***

Телефон: ***(095) 956-2790, (095) 956-2791***

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***4.12.2000***

Срок действия: ***без ограничения срока действия***

Орган, выдавший лицензию: ***ФКЦБ России***

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

1. Закон РСФСР от 26 июня 1991 г. "Об инвестиционной деятельности в РСФСР" (с изменениями от 19 июня 1995 г., 25 февраля 1999 г., 10 января 2003 г.);

2. Федеральный закон от 9 июля 1999 г. N 160-ФЗ "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации" (с изменениями от 21 марта, 25 июля 2002 г., 8 декабря 2003 г.);

3. Федеральный закон от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" (с изменениями от 26 ноября 1998 г., 8 июля 1999 г., 7 августа 2001 г., 28 декабря 2002 г., 29 июня 2004г., 28 июля 2004г., 07 марта 2005 N 16-ФЗ, 18 июня 2005 N 61-ФЗ);

4. Федеральный закон от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" (в ред. Федерального закона от 29.06.2004 N 58-ФЗ, от 18.07.2005 N 90-ФЗ);

5. Указ Президента РФ от 10 июня 1994 г. N 1184 "О совершенствовании работы банковской системы Российской Федерации" (с изм. и доп. от 27 апреля 1995 г.);

6. Положение ЦБР от 29 января 2003 г. N 214-П "О порядке проведения расчетов юридических лиц - резидентов с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, предусматривающим приобретение и последующую продажу товаров за рубежом без ввоза на таможенную территорию Российской Федерации";

7. Инструкция ЦБР от 28 декабря 2000 г. N 96-И "О специальных счетах нерезидентов типа "С" (с изм. и доп. от 25 февраля, 13 августа 2003 г.);

8. Порядок перевода денежных средств со специальных счетов нерезидентов типа "С" (инвестиционных) на специальные счета нерезидентов типа "С"(конверсионные) (приложение 3 к Инструкции ЦБР от 28 декабря 2000 г. N96-И, введен Указанием ЦБ РФ от 25.02.2003 N 1253-У; в ред. Указания ЦБ РФ от 13.08.2003 N 1319-У);

9. Инструкция ЦБР от 12 октября 2000 г. N 93-И "О порядке открытия уполномоченными банками банковских счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации и проведения операций по этим счетам" (в ред. Указания ЦБ РФ от 10.06.2004 N 1440-У, с изм., внесенными Инструкцией ЦБ РФ от 23.03.1999 N 79-И (ред. от 29.11.2000));

10. Указание ЦБР от 2 июля 2001 г. N 991-У "О перечне ценных бумаг, операции с которыми осуществляются нерезидентами с использованием специальных счетов нерезидентов типа "С";

11. Решение Совета директоров Банка России от 17 августа 1998 г. О приостановлении операций, связанных с осуществлением резидентами выплат в пользу нерезидентов;

12. Решение Верховного Суда РФ от 29 января 2001 г. N ГКПИ 00-1386 "Заявление о признании не соответствующим закону "Порядка осуществления переводов иностранной валюты из Российской Федерации и в Российскую Федерацию без открытия текущих валютных счетов" от 27 августа 1997 г. N 508, утвержденного приказом Банка России от 27 августа 1997 г. N 02-371 оставлено без удовлетворения".

13. Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения

14. Иные законодательные акты Российской Федерации.

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

Налогообложение доходов по размещаемым Облигациям производится в полном соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Доходы от операций с размещаемыми Облигациями налогом на добавленную стоимость не облагаются.

НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход и сумма при погашении облигаций	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%
Доход от продажи облигаций	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;

доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

Налоговая база.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

Общая сумма налога, подлежащая уплате в соответствующий бюджет, исчисленная исходя из налоговой декларации с учетом положений настоящей статьи, уплачивается по месту жительства налогоплательщика в срок не позднее 15 июля года, следующего за истекшим налоговым периодом.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;

купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;

оплата услуг, оказываемых депозитарием;

комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компанией паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;

биржевой сбор (комиссия);

оплата услуг регистратора;

другие расходы, непосредственно связанные с покупкой, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, в целях настоящей главы относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных

бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

В случае если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории.

Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;

день приобретения ценных бумаг.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

Для освобождения от уплаты налога, проведения зачета, получения налоговых вычетов или иных налоговых привилегий налогоплательщик должен представить в органы Министерства Российской Федерации по налогам и сборам официальное подтверждение того, что он является резидентом государства, с которым Российская Федерация заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения, а также документ о полученном доходе и об уплате им налога за пределами Российской Федерации, подтвержденный налоговым органом соответствующего иностранного государства. Подтверждение может быть представлено как до уплаты налога или авансовых платежей по налогу, так и в течение одного года после окончания того налогового периода, по результатам которого налогоплательщик претендует на получение освобождения от уплаты налога, проведения зачета, налоговых вычетов или привилегий.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);

внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам.

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику эмитентом (векселедателем). При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;

2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;

3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки,

если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

- 1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);*
- 2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);*
- 3) по стоимости единицы.*

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами."

Эмитент не имеет размещенных эмиссионных ценных бумаг, в связи с чем описание порядка налогообложения доходов по размещенным эмиссионным ценным бумагам не приводится.

В случае распространения на операции с Облигациями действия международных соглашений об избежании двойного налогообложения, нерезиденты РФ могут уплачивать налоги на доходы от операций с Облигациями в соответствии с нормами таких соглашений.

Налог на прибыль организаций подлежит уплате по истечении налогового периода и уплачивается не позднее срока, установленного для подачи налоговых деклараций за соответствующих налоговый период (не позднее 28 дней со дня окончания соответствующего налогового периода). 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).

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

Эмитент не является акционерным обществом, соответственно, дивиденды им не выплачивались. Выпуски облигаций Эмитентом ранее не размещались.

10.10. Иные сведения

Иные сведения об Эмитенте и его ценных бумагах отсутствуют.

Приложение 1. Вступительная бухгалтерская отчетность Эмитента

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 октября 2005 г.**

Форма №1 по ОКУД	КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)	0710001	
Организация ООО "ГАЗ-финанс" по ОКПО	2005 10 31	
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО	78720149	
Вид деятельности Брокерская деятельность по ОКВЭД	5256056001/525601001	
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью форма собственности по ОКВЭД	67.12.1, 65.23.1	
Единица измерения тыс руб по ОКЕИ	65	16
Местонахождение (адрес) 603004, Нижний Новгород, проспект Ильича, д. 5	384	

Дата утверждения	..
Дата отправки / принятия	..

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Итого по разделу I	190	-	-
II. Оборотные активы			
Денежные средства	260	-	111
Итого по разделу II	290	-	111
БАЛАНС	300	-	111

Форма 0710001 с.2

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	-	10
Итого по разделу III	490	-	10
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	101
Итого по разделу V	690	-	101
БАЛАНС	700	-	111

Руководител	Ивашин Виктор Григорьевич	Главный бухгалтер	
(подпись)	(расшифровка подписи)	(подпись)	(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 27 Октября по 31 октября 2005 г.

		К О Д Ы		
		0710002		
		2005	10	31
		78720149		
		5256056001/525601001		
		67.12.1, 65.23.1		
		65	16	
		384		
Организация	ООО "ГАЗ-финанс"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Вид деятельности	Брокерская деятельность	по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью	форма собственности		
		по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	тыс. руб.	по ОКЕИ		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за	010	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-	-
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	-	-
Прочие операционные расходы	100	-	-
Внерезидентские доходы	120	-	-
Внерезидентские расходы	130	-	-
	135	-	-
	136	-	-
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-	-
	180	-	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

Руководитель **Ивашин Виктор Григорьевич** Главный (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

31 октября 2005 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ВСТУПИТЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
по состоянию на 31 октября 2005 года
Общества с ограниченной ответственностью
«ГАЗ-финанс»

АУДИТОР

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»;

Место нахождения: 107078 Москва, Скорняжный пер. д. 1.

Свидетельство о государственной регистрации № 937341 выдано 05 мая 1997 года Московской регистрационной палатой;

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № E002588 выдана Министерством финансов Российской Федерации 06 ноября 2002 года сроком на пять лет.

Лицензия на осуществление работ, связанных с использованием сведений составляющих государственную тайну Б 329021 рег. № 5797 от 23.03.04 г. сроком до 16.12.2007 г.

Аудитор является членом Московской аудиторской палаты и Национальной Федерации Консультантов и Аудиторов.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс».

Сокращенное наименование: ООО «ГАЗ-финанс».

Место нахождения: Россия, 603004, г.Нижний Новгород, пр.Ильича, 5.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1055227093360 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Автозаводскому району г.Нижнего Новгорода 27.10.2005 года.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО «ГАЗ-финанс» за период с 27.10.2005 года по 31.10.2005 года включительно.

Предоставленная аудитору финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «ГАЗ-финанс» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ООО «ГАЗ-финанс».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности (утверждены постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 года № 696 «Об утверждении федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности»);
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности Московской аудиторской палаты;
- Внутренними стандартами аудиторской деятельности ООО «ФинЭкспертиза»;

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством ООО «ГАЗ-финанс», а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, предоставленная вступительная финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «ГАЗ-финанс» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.10.2005 года включительно.

«01» ноября 2005г.

Генеральный директор ООО «ФинЭкспертиза»

г-жа Трубникова Е.А.

Руководитель аудиторской проверки

г-жа Тарабарина Н.Р.

Квалификационный аттестат в области общего аудита № К017032 от 30.04.1998 года.

**Общество с ограниченной ответственностью
«ГАЗ-финанс»**

Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.

(место нахождения Эмитента)

Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.

(почтовый адрес Эмитента)

СЕРТИФИКАТ

документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя
с обязательным централизованным хранением серии 01
номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая в количестве 5 000 000 штук, со сроком погашения в 1820-й
(Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска, размещаемые по
открытой подписке

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций

_____ от «__» _____ 2005 года

Облигации размещаются путем открытой подписки среди неограниченного круга лиц

Общество с ограниченной ответственностью "ГАЗ-финанс" (далее – «Эмитент») обязуется обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Настоящий сертификат удостоверяет права на 5 000 000 (Пять миллионов) облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.

Общее количество облигаций выпуска, имеющего государственный регистрационный номер

№ _____ от «__» _____ 2005 года, составляет 5 000 000 (Пять миллионов) облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.

Настоящий сертификат передается на хранение в Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр» (далее – «Депозитарий»), осуществляющее обязательное централизованное хранение сертификата облигаций.

Место нахождения и почтовый адрес Депозитария: 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д.1/13, стр. 4

В.Г. Ивашин
Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью "ГАЗ-финанс"
_____ 2005 г.

В.Г. Ивашин
Главный бухгалтер Общества с ограниченной
ответственностью "ГАЗ-финанс"

М.П.

Лицо, предоставившее обеспечение по Облигациям:
Открытое акционерное общество «ГАЗ»

Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью «Управляющая компания
«РусПромАвто» - управляющей организации ОАО «ГАЗ»

(подпись)

М.М. Авдеев

Дата "_____" 2005 г.

м.п.

1. Вид, категория (тип) ценных бумаг

Вид размещаемых ценных бумаг: Облигации

Серия и/или иные идентификационные признаки: документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (далее - «Облигации»).

2. Форма ценных бумаг.

Документарные

3. Указание на обязательное централизованное хранение

Предусмотрено обязательное централизованное хранение Облигаций выпуска.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное наименование: Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"

Сокращенное наименование: НДЦ

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

Почтовый адрес: Россия, 125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр.4

ИНН: 7706131216

Телефон: (095) 956-2790, (095) 956-2791

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: 177-03431-000100

Дата выдачи: 4.12.2000

Срок действия: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом (далее – «Сертификат»), подлежащим обязательному централизованному хранению в Некоммерческом партнерстве «Национальный депозитарный центр» (далее – также «НДЦ» или «Депозитарий»).

Образец Сертификата приводится в приложении к Решению о выпуске ценных бумаг.

До даты начала размещения Облигаций общество с ограниченной ответственностью «ГАЗ – финанс» (далее – «Эмитент») передает Сертификат на хранение НДЦ.

Сертификат подлежит обязательному хранению в НДЦ. 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 НДЦ, выполняющим функции депозитария, и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к НДЦ (далее именуемые совместно – «Депозитарии»).

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НДЦ и депозитариями - депонентами НДЦ держателям Облигаций.

Право собственности на Облигации переходит к новому владельцу Облигаций в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НДЦ и депозитариях - депонентах НДЦ.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом от 22.04.96 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.97 № 36.

Согласно Закону «О рынке ценных бумаг»:

В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и/или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя.

Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

В случае хранения сертификатов документарных эмиссионных ценных бумаг в депозитариях, права, закрепленные ценными бумагами, осуществляются на основании предъявленных этими депозитариями сертификатов по поручению, предоставляемому депозитарными договорами владельцев, с приложением списка этих владельцев. Эмитент в этом случае обеспечивает реализацию прав по предъявительским ценным бумагам лица, указанного в этом списке. В случае, если данные о новом владельце такой ценной бумаги не были сообщены держателю реестра данного выпуска или номинальному держателю ценной бумаги к моменту закрытия реестра для исполнения обязательств Эмитента, составляющих ценную бумагу (включая получение дохода и другие), исполнение обязательств по отношению к владельцу, зарегистрированному в реестре в момент его закрытия, признается надлежащим. Ответственность за своевременное уведомление лежит на приобретателе ценной бумаги.

В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16 октября 1997 г. № 36:

Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на Облигации удостоверяют права Облигации, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с Облигациями 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 Облигации не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на Облигации в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения Облигаций клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на Облигации, 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 Облигации, ссылаясь на иные доказательства.

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 владельцев Облигаций и Депозитариев в НДС.

4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска в случае, если наличие номинальной стоимости ценных бумаг предусмотрено законодательством Российской Федерации.

1 000 (Одна тысяча) рублей

5. Количество ценных бумаг выпуска

5 000 000 (Пять миллионов) штук

Не предполагается размещать выпуск Облигаций траншами.

6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее (указывается в случае дополнительного выпуска ценных бумаг)

Не указывается для данного выпуска. Данный выпуск не является дополнительным.

7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации, указанной в п. 4 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.2. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации (купонного дохода), порядок определения размера которого указан в п. 9.3, а сроки выплаты в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг в даты, определенные в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигации при ликвидации Эмитента в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

Владелец Облигации имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Владелец Облигации, купивший Облигации при первичном размещении, не имеет права совершать любые сделки с Облигациями до момента регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

В случае неисполнения/неадекватного исполнения Эмитентом обязательств по погашению Облигаций и/или выплате купонного дохода по ним, и/или в случае не исполнения требований или исполнения не в полном объеме требований владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами Владелец Облигаций имеет право предъявить ОАО «ГАЗ» (лицу, предоставившему обеспечение по выпуску в форме поручительства) требование на условиях, предусмотренных п. 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения. С переходом прав на Облигации к новому владельцу переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей облигаций, в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска, описаны в п. 9.7 и в 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекте ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации описаны в п. 9.11 Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска

8.1. Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Дата начала размещения:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после раскрытия информации о государственной регистрации выпуска в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг в периодическом печатном издании газете «Ведомости» и обеспечения всем потенциальным приобретателям возможности доступа к информации о данном выпуске Облигаций, которая должна быть раскрыта в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. В случае если сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций будет опубликовано в нескольких печатных изданиях, то исчисление указанного двухнедельного срока начинается с даты более ранней публикации.

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом Эмитента и доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты начала размещения Облигаций путем опубликования сообщения о дате начала размещения ценных бумаг в ленте новостей, информационных агентств уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг (Далее по тексту – «Уполномоченные информационные агентства»). Не позднее, чем за 4 (четыре) дня до даты начала размещения Облигаций сообщение о дате начала размещения ценных бумаг публикуется на странице в сети «Интернет» (www.gaz.ru) в соответствии с п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

Дата окончания размещения:

Датой окончания размещения Облигаций является наступление более ранней из следующих дат в течение года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций:

- 1) десятый день с даты начала размещения Облигаций;
- 2) дата размещения последней Облигации выпуска.

8.3. Порядок размещения ценных бумаг

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) в ходе размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций осуществляется организациями, оказывающими Эмитенту услуги по размещению Облигаций, действующими по поручению и за счёт Эмитента, указанные в Решении о выпуске и Проспекте ценных бумаг, именуемые в дальнейшем «Андеррайтеры» или «Посредники при размещении».

Размещение Облигаций проводится путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону (далее «Конкурс») и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций. Размещение Облигаций осуществляется через Организатора торгов на рынке ценных бумаг – Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее - ФБ ММВБ).

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ФБ ММВБ

Место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13.

Почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13.

Лицензии профессионального участника ценных бумаг:

Лицензия фондовой биржи №077-07985-000001 от 15.09.2004 г., сроком действия до 15.09.2007 г., лицензирующий орган – Федеральная служба по финансовым рынкам.

Процентная ставка по первому купону определяется в ходе проведения конкурса на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. В случае, если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов, и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

В день проведения конкурса Участники торгов ФБ ММВБ (далее - "Участники торгов") подают адресные заявки на

покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 на конкурс с использованием торговой системы ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на конкурс по определению процентной ставки по первому купону устанавливается ФБ ММВБ.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Посредников при размещении (Андеррайтеров).

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;
- количество Облигаций;
- величина процентной ставки по первому купону;
- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на ФБ ММВБ.

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

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

В качестве величины процентной ставки по первому купону указывается та величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанное в заявке. Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до сотых долей процента. При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в Небанковской кредитной организации Закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи» (далее - «РП ММВБ») в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов. Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в конкурсе по определению процентной ставки не допускаются. По окончании периода подачи заявок на конкурс ФБ ММВБ составляет сводный реестр введенных заявок и передает его Андеррайтерам и/или Эмитенту. Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, величину приемлемой процентной ставки по первому купону, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами Биржи. Каждый из Андеррайтеров помимо экземпляра Сводного реестра заявок получает отдельный реестр заявок, адресованных данному Андеррайтеру.

Уполномоченный орган Эмитента на основе анализа заявок, поданных на конкурс принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом решении ФБ ММВБ в письменном виде. Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. После принятия решения Эмитентом о величине процентной ставки купона по первому купонному периоду Эмитент на основании Сводного реестра заявок производит расчет количества Облигаций, размещаемых каждым из Андеррайтеров, на условиях приоритета купонной ставки, указанной в заявках, адресованных Андеррайтерам (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой имеют более высокий приоритет; если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько заявок на покупку Облигаций, то более высокий приоритет имеют заявки, поданные ранее по времени) и переводит необходимое количество Облигаций для размещения их Андеррайтерами на соответствующие торговые разделы эмиссионного счета депо.

После раскрытия Эмитентом информации о величине процентной ставки первого купона в ленте новостей уполномоченных информационно-агентств Андеррайтеры извещают всех Участников торгов о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений.

Андеррайтеры заключают сделки путем подачи встречных адресных заявок на продажу Облигаций по номинальной стоимости на то количество Облигаций, которое было указано в заявках Участников торгов - покупателей, участвовавших в конкурсе. При этом, удовлетворяются только те заявки, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону.

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

В случае наличия заявок с одинаковой процентной ставкой по первому купону, приоритет в удовлетворении имеют заявки, поданные ранее по времени. Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтерами в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества размещаемых Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. Неудовлетворенные заявки Участников торгов отклоняются Андеррайтерами. В случае размещения Андеррайтерами всего объема размещаемых Облигаций, равного 5 000 000 (Пяти миллионам) штук, акцент последующих заявок на приобретение Облигаций не производится. После определения ставки первого купона и удовлетворения заявок, поданных в ходе конкурса, Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций в адрес Андеррайтеров в случае неполного размещения Облигаций в ходе проведения конкурса (далее - доразмещение). Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), порядок определения которого указан в Решении о выпуске ценных бумаг, а также в Проспекте ценных бумаг.

Полученные Андеррайтерами заявки на покупку Облигаций на доразмещении, удовлетворяются им в порядке очередности их поступления. Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтерами в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку Облигаций не превосходит количества неразмещенных Облигаций выпуска (в пределах общего количества размещаемых Облигаций). В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество

Облигаций, оставшихся неразмещёнными, то данная заявка на покупку Облигаций удовлетворяется в размере неразмещенного остатка. В случае размещения Андеррайтерами всего объёма размещаемых Облигаций, равного 5 000 000 (Пяти миллионам) штук, акцент последующих заявок на приобретение Облигаций не производится.

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в НДЦ (депозитарии, осуществляющем централизованное хранение).

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НДЦ осуществляющем централизованное хранение Сертификата вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией (ЗАО ММВБ), обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций на ФБ ММВБ. Размещенные Облигации зачисляются НДЦ или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности НДЦ и Депозитариев.

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

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, оказывающие Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг действующие по поручению и за счёт Эмитента (выше и далее – Посредники при размещении, Андеррайтеры):

Полное фирменное наименование: Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: АКБ "СОЮЗ" (ОАО)

ИНН: 7714056040

Место нахождения: 127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1

Почтовый адрес: 127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности: 177-06756-010000

Дата выдачи: 17.06.2003

Срок действия: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в частности являются:

- продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;
- совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;
- информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
- перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Тройка Диалог»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ИК «Тройка Диалог»

ИНН: 7710048970

Место нахождения: Российская Федерация, 103009, города Москва, улица Садовая-Триумфальная, д. 4/10, строение 1

Почтовый адрес: Российская Федерация, 125009, город Москва, Романов переулок, д. 4

Номер лицензии: № 177-06514-100000 (на осуществление брокерской деятельности)

Дата выдачи: 08 апреля 2003 года

Срок действия: бессрочная лицензия

Лицензирующий орган: ФКЦБ России

Номер лицензии: № 177-06518-010000 (на осуществление дилерской деятельности)

Дата выдачи: 08 апреля 2003 года Срок действия: бессрочная лицензия

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Функции посредника при размещении, существенные условия договора:

Посредник при размещении (Андеррайтер) действует на основании договора с эмитентом о выполнении функций агента по размещению облигаций на ФБ ММВБ. По условиям указанного договора функциями Посредника при размещении (Андеррайтера) в

частности являются:

- продажа Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;
- совершение действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на ФБ ММВБ;
- информирование эмитента о количестве размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;
- перечисление денежных средств, получаемых Посредником при размещении (Андеррайтером) от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет эмитента в соответствии с условиями указанного договора;
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством РФ и договором между Эмитентом и Посредником при размещении (Андеррайтером).

Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций.

Не предусмотрена

8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Цена размещения Облигаций устанавливается равной 100 (Ста) процентам от ее номинальной стоимости - 1000 (Одной тысяче) рублей.

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

$$\text{НКД} = C_j * \text{Ном} * (T - T(0)) / 365 / 100\%, \text{ где}$$

Ном - номинальная стоимость одной Облигации;

j – порядковый номер купонного периода;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купона в процентах годовых;

T – дата на которую рассчитывается НКД;

T(0) - дата начала соответствующего купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Преимущественное право приобретения Облигаций выпуска не предоставляется.

8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг

При приобретении Облигаций предусмотрена форма оплаты денежными средствами в валюте Российской Федерации.

Возможность рассрочки при оплате Облигаций не предусмотрена.

Расчёты по Облигациям при их размещении производятся в безналичной форме на условиях «поставка против платежа».

Денежные средства, полученные от размещения Облигаций на ФБ ММВБ, зачисляются на счет Андеррайтеров в Небанковской кредитной организации Закрытое акционерное общество «Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи» (далее также «РП ММВБ» или «Расчетная палата ММВБ»).

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

Владелец счета:

Полное фирменное наименование: Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: АКБ "СОЮЗ" (ОАО)

Номер счета: 30401810000100000620

Кредитная организация:

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

Сокращенное фирменное наименование: РП ММВБ

Место нахождения: Россия, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Почтовый адрес: Россия, 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 1/13, стр. 8

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505

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

Владелец счета: Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Тройка Диалог»

Сокращенное наименование: ЗАО ИК «Тройка Диалог»

Номер счета: 30401810500200000033

Кредитная организация:

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

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

Место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 1/13, стр. 8

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505

8.7. Доля, при размещении которой выпуск ценных бумаг считается несостоявшимся, а также порядок возврата средств, переданных в оплату ценных бумаг выпуска, в случае признания его несостоявшимся.

Доля, при размещении которой выпуск ценных бумаг считается несостоявшимся, не устанавливается.

В связи с тем, что доля при размещении которой выпуск ценных бумаг считается несостоявшимся не установлена, порядок возврата средств, переданных в оплату ценных бумаг выпуска, в случае признания его несостоявшимся не указывается.

9. Условия погашения и выплаты доходов по облигациям

9.1. Форма погашения облигаций

Погашение Облигаций производится в денежной форме в рублях Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Иная форма погашения не предусмотрена

9.2. Порядок и условия погашения облигаций, включая срок погашения

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее - Платежный агент), функции которого выполняет:

Полное фирменное наименование: Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)

Фирменное (полное официальное) наименование Банка на английском языке: Joint Stock Commercial bank «SOYUZ».

Сокращенное фирменное наименование: АКБ "СОЮЗ" (ОАО)

Сокращенное наименование Банка на английском языке: Bank «SOYUZ».

Место нахождения: 127006, Российская Федерация, Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1.

Тел: (095) 729-55-67, факс: (095) 729-55-67, www.banksoyuz.ru

Идентификационный номер налогоплательщика: 7714056040

Генеральная лицензия Центрального Банка РФ на осуществление банковских операций: №2307 от 03.03.2004г.

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)

Эмитент может назначать иных/дополнительных платёжных агентов и отменять такие назначения. Официальное сообщение Эмитента о назначении иных/дополнительных платёжных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в следующие сроки:

- в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств - не позднее 1 дня с даты соответствующего назначения;

- на странице (www.gaz.ru) в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты соответствующего назначения;

Срок (дата) погашения Облигаций или порядок его определения:

Дата начала погашения:

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций

Дата окончания:

Даты начала и окончания погашения номинальной стоимости Облигаций выпуска совпадают.

Если дата погашения номинальной стоимости Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это

государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Исполнение Эмитентом обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей»).

Погашение производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, указанным в списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы по погашению номинальной стоимости Облигаций.

Номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария и/или иные лица, не уполномоченные своими клиентами получать суммы по погашению номинальной стоимости Облигаций, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передают в Депозитарий список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, необходимые для включения в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, как указано ниже. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего шестому рабочему дню до даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций").

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций подразумевается номинальный держатель.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций подразумевается владелец.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям. (Ф.И.О. владельца - для физического лица);
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
 - номер 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 погашения по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент.)

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты суммы погашения, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо о 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 НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ указанных реквизитов, исполнение обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ. В этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом.

В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее двух рабочих дней до даты погашения номинальной стоимости Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

На основании перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям.

В дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платёжный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций необходимые денежные средства.

В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой Облигации

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

1. Купон: 1 (Первый). Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения конкурса на ФБ ММВБ среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций. Порядок проведения конкурса указан в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций выпуска	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(1) = C(1) * \text{Not} * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%$, где $K(1)$ - сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; $C(1)$ - размер процентной ставки по первому купону, процентов годовых; Not - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; $T(0)$ - дата начала первого купонного периода; $T(1)$ - дата окончания первого купонного периода.
--	---	---

2. Купон: 2 (Второй). Процентная ставка по второму купону равна процентной ставке по первому купону.

182-й день с даты начала размещения Облигаций	364-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(2) = C(2) * \text{Not} * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$, где $K(2)$ - сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию, руб.; $C(2)$ - размер процентной ставки по второму купону, процентов годовых; Not - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; $T(1)$ - дата начала второго купонного периода; $T(2)$ - дата окончания второго купонного периода.
---	---	---

3. Купон: 3 (Третий). Процентная ставка по третьему купону равна процентной ставке по первому купону.

364-й день с даты начала размещения Облигаций	546-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(3) = C(3) * \text{Not} * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$, где $K(3)$ - сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию, руб.; $C(3)$ - размер процентной ставки по третьему купону, процентов годовых;
---	---	--

		<p><i>Not</i> - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p><i>T(2)</i> - дата начала третьего купонного периода;</p> <p><i>T(3)</i> - дата окончания третьего купонного периода.</p>
--	--	---

4. Купон: 4 (Четвертый). Процентная ставка по четвертому купону равна процентной ставке по первому купону.

546-й день с даты начала размещения Облигаций	728-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K(4) = C(4) * Not * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%, \text{ где}$ <p><i>K(4)</i> - сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию, руб.;</p> <p><i>C(4)</i> - размер процентной ставки по четвертому купону, процентов годовых;</p> <p><i>Not</i> - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p><i>T(3)</i> - дата начала четвертого купонного периода;</p> <p><i>T(4)</i> - дата окончания четвертого купонного периода.</p>
---	---	--

5. Купон: 5 (пятый). Процентная ставка по пятому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты четвертого купона.

Информация о процентной ставке по пятому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

728-й день с даты начала размещения Облигаций	910-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K(5) = C(5) * Not * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%, \text{ где}$ <p><i>K(5)</i> - сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию, руб.;</p> <p><i>C(5)</i> - размер процентной ставки по пятому купону, процентов годовых;</p> <p><i>Not</i> - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p><i>T(4)</i> - дата начала пятого купонного периода;</p> <p><i>T(5)</i> - дата окончания пятого купонного периода.</p>
---	---	--

6. Купон: 6 (шестой). Процентная ставка по шестому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты пятого купона.

Информация о процентной ставке по шестому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

910-й день с даты начала размещения Облигаций	1092-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K(6) = C(6) * Not * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%, \text{ где}$ <p><i>K(6)</i> - сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию, руб.;</p> <p><i>C(6)</i> - размер процентной ставки по шестому купону, процентов годовых;</p> <p><i>Not</i> - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p><i>T(5)</i> - дата начала шестого купонного периода;</p> <p><i>T(6)</i> - дата окончания шестого купонного периода.</p>
---	--	---

7. Купон: 7 (седьмой). Процентная ставка по седьмому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты шестого купона.

Информация о процентной ставке по седьмому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1092-й день с даты начала размещения Облигаций	1274-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:</p> $K(7) = C(7) * Not * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%, \text{ где}$ <p><i>K(7)</i> - сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию, руб.;</p> <p><i>C(7)</i> - размер процентной ставки по седьмому купону, процентов годовых;</p> <p><i>N</i> - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p><i>T(6)</i> - дата начала седьмого купонного периода;</p> <p><i>T(7)</i> - дата окончания седьмого купонного периода.</p>
--	--	--

8. Купон: 8 (восьмой). Процентная ставка по восьмому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты седьмого купона.

Информация о процентной ставке по восьмому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1274-й день с даты начала размещения Облигаций	1456-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(8) = C(8) * N * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%$, где $K(8)$ - сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; $C(8)$ - размер процентной ставки по восьмому купону, процентов годовых; N - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; $T(7)$ - дата начала восьмого купонного периода; $T(8)$ - дата окончания восьмого купонного периода.
--	--	--

9. Купон: 9 (девятый) Процентная ставка по девятому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты восьмого купона.

Информация о процентной ставке по девятому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1456-й день с даты начала размещения Облигаций	1638-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(9) = C(9) * N * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%$, где $K(9)$ - сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; $C(9)$ - размер процентной ставки по девятому купону, процентов годовых; N - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; $T(8)$ - дата начала девятого купонного периода; $T(9)$ - дата окончания девятого купонного периода.
--	--	--

10. Купон: 10 (десятый) Процентная ставка по десятому купону Облигаций определяется решением уполномоченного органа Эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в числовом выражении в процентах годовых, в срок не позднее чем в 10 (Десятый) день до даты выплаты девятого купона.

Информация о процентной ставке по десятому купону раскрывается в сроки и порядке, предусмотренном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9 Проспекта ценных бумаг.

1638-й день с даты начала размещения Облигаций	1820-й день с даты начала размещения Облигаций	Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K(10) = C(10) * N * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%$, где $K(10)$ - сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию, руб.; $C(10)$ - размер процентной ставки по десятому купону, процентов годовых; N - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; $T(9)$ - дата начала десятого купонного периода; $T(10)$ - дата окончания десятого купонного периода.
--	--	--

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

Если дата выплаты купонного дохода по любому из десяти купонов 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.

Порядок определения процентной ставки по купонам:

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

Порядок и условия конкурса приведены в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Процентные ставки по второму, третьему, четвертому купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по первому купону.

Процентная ставка по пятому, шестому, седьмому, восьмому, девятому, десятому купонам (далее – *i*-купон), определяется Эмитентом в числовом выражении после регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления *i*-го купона, которая наступает не позднее, чем за 10 (Десять) календарных дней до даты выплаты (*i*-1)-го купона.

Эмитент имеет право определить в Дату установления *i*-го купона ставки любого количества следующих за *i*-м купоном неопределенных купонов. Размер процентной ставки по *i*-му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Эмитент обязуется обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций, по требованиям их владельцев, заявленным в течение срока, который составит не менее 5 (Пяти) последних дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер купона.

Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций:

Покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций уплачивает продавцу накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по следующей формуле:

$$НКД = C_j * Nom * (T - T(0)) / 365 / 100\%, \text{ где}$$

Nom - номинальная стоимость одной Облигации;

j – порядковый номер купонного периода;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купона в процентах годовых;

T – дата на которую рассчитывается НКД;

T(0) - дата начала соответствующего купонного периода.

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

9.4. Порядок и срок выплаты дохода по Облигациям, включая порядок и срок выплаты каждого купона.

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты дохода по Облигациям (порядок его определения)	Дата, на которую составляется список владельцев облигаций для целей выплаты дохода (порядок ее определения)
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: 1

Дата начала размещения Облигаций выпуска	182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска	Купонный доход выплачивается на 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
--	---	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Купонный доход выплачивается в день окончания купонного периода по поручению и за счет Эмитента Платежным агентом, функции которого выполняет Акционерный коммерческий банк «СОЮЗ» (открытое акционерное общество)

(АКБ «СОЮЗ» (ОАО)).

Выплата купонных доходов по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, указанным в списке владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может уполномочить номинального держателя Облигаций получать суммы купонных доходов, выплачиваемых по Облигациям. Презюмируется, что номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария уполномочены получать купонные доходы по Облигациям.

Номинальные держатели Облигаций - депоненты Депозитария и/или иные лица, не уполномоченные своими клиентами получать купонные доходы по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты купонных доходов по Облигациям, передают в Депозитарий список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, необходимые для включения в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, как указано ниже.

Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям (далее по тексту - "Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов").

Исполнение обязательств по отношению к владельцу, являющемуся таковым на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов.

В случае если права на Облигации владельца учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель.

В случае если права на Облигации владельца не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы купонного дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы купонного дохода по Облигациям подразумевается владелец.

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонных доходов по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту и Платежному агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонных доходов, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям.;

б) вид, серия, номер, дата и место выдачи регистрационного документа (документа удостоверяющего личность, наименование органа выдавшего документ (для физических лиц: дата, месяц и год рождения физического лица);

в) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям;

г) место нахождения (место регистрации) и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям;

д) наименование и реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям, а именно:

- номер счета;
- наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет

е) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов по Облигациям;

ж) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы купонных доходов 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, составленный на Дату составления перечня 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).

Номинальный держатель (владелец) Облигаций самостоятельно отслеживает полноту и актуальность, предоставленных им в Депозитарий сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов банковского счета и предоставления данных о лицах, уполномоченных получать суммы купонного дохода по Облигациям, предоставленных им в Депозитарий. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в Депозитарий, 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 или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Не позднее, чем за 2 (Два) рабочих дня до даты выплаты купонных доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента. На основании перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного Депозитарием, Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из владельцев и Держателей Облигаций, уполномоченных получать суммы купонных доходов по Облигациям.

В дату выплаты купонных доходов по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных получать суммы купонных доходов по Облигациям, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено получать суммы купонных доходов по Облигациям несколькими владельцами Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

2. Купон: 2

182-й день с даты начала размещения Облигаций	364-й день с даты начала размещения Облигаций	Купонный доход выплачивается на 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
---	---	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

3. Купон: 3

364-й день с даты начала размещения Облигаций	546-й день с даты начала размещения Облигаций	Купонный доход выплачивается на 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее - Дата выплаты дохода по Облигациям). При этом, если дата	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты
---	---	---	--

		<p>выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	купонного дохода по Облигациям
--	--	---	--------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

4. Купон: 4

546-й день с даты начала размещения Облигаций	728-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 728-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
---	---	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

5. Купон: 5

728-й день с даты начала размещения Облигаций	910-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата</p>	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты
---	---	--	--

		<p>выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	купонного дохода по Облигациям
--	--	---	--------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

6. Купон: 6

910-й день с даты начала размещения Облигаций	1092-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 1092-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
---	--	--	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:

Порядок выплаты купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.

7. Купон: 7

1092-й день с даты начала размещения Облигаций	1274-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 1274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на</p>	Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям
--	--	---	---

		<p>субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	
<p>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:</p> <p>Порядок выплаты купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.</p>			

8. Купон: 8

1274-й день с даты начала размещения Облигаций	1456-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
<p>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:</p> <p>Порядок выплаты купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.</p>			

9. Купон: 9

1456-й день с даты начала размещения Облигаций	1638-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
--	--	---	--

		<p>субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	
<p>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:</p> <p>Порядок выплаты купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.</p>			

10. Купон: 10

1638-й день с даты начала размещения Облигаций	1820-й день с даты начала размещения Облигаций	<p>Купонный доход выплачивается на 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска (далее – Дата выплаты дохода по Облигациям).</p> <p>При этом, если дата выплаты приходится на субботу, воскресенье, праздничный день или иной день, не являющийся рабочим в Российской Федерации, то выплата суммы дохода по Облигациям осуществляется в первый рабочий день, следующий за Датой выплаты дохода по Облигациям.</p> <p>Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такое исполнение обязательств по выплате дохода по Облигациям.</p>	<p>Выплата купонных доходов по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты купонного дохода по Облигациям</p>
<p>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по Облигациям:</p> <p>Порядок выплаты купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.</p> <p>Купонный (процентный) доход по десятому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций выпуска.</p>			

9.5. Возможность и условия досрочного погашения Облигаций

Возможность досрочного погашения не предусмотрена.

9.6. Сведения о платежных агентах по Облигациям

Выплата купонного (процентного) дохода и погашение Облигаций осуществляется Эмитентом через Платежного агента.

Полное фирменное наименование: Акционерный коммерческий банк "СОЮЗ" (открытое акционерное общество)
Фирменное (полное официальное) наименование Банка на английском языке: Joint Stock Commercial bank «SOYUZ».

Сокращенное фирменное наименование: АКБ "СОЮЗ" (ОАО)

Сокращенное наименование Банка на английском языке: Bank «SOYUZ».

Место нахождения: 127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д. 34, стр. 1.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7714056040

Генеральная лицензия Центрального Банка РФ на осуществление банковских операций: №2307 от 03.03.2004г.

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: Центральный Банк Российской Федерации (Банк России)

БИК: 044585122

Корреспондентский счет: 30101810400000000122

Телефоны: (095) 729-55-00

Факс: (095) 729-55-05

Адрес в сети Интернет: www.banksoyuz.ru

Обязанности и функции Платежного агента:

Платежный агент производит выплаты купонного дохода и сумм погашения Облигаций в пользу их владельцев по поручению Эмитента и в сроки, установленные 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 купонного дохода по Облигациям – владельцам Облигаций и/или номинальным держателям Облигаций;

- предоставлять владельцам и номинальным держателям Облигаций информацию о размере, сроках и условиях погашения Облигаций.

Эмитент может назначать иных/дополнительных Платежных агентов и отменять такие назначения. Официальное сообщение эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в течение 1 (Одного) дня с даты совершения таких действий на ленте новостей, уполномоченных информационных агентств и в течение 3 (Трех) дней с даты совершения таких действий на странице в сети Интернет.

9.7. Сведения о действиях владельцев Облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по Облигациям.

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 соответствии со ст. 810 и 811 Гражданского кодекса РФ Эмитент обязан вернуть владельцам при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

В случае отказа Эмитента от исполнения и/или неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям (в том числе дефолт и/или технический дефолт), владельцы Облигаций могут обращаться в суд (арбитражный суд) с иском к Эмитенту с требованием погасить Облигацию и выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение Облигации в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса РФ.

В случае отказа Эмитента от исполнения и/или неисполнения и/или ненадлежащего исполнения обязательств по Облигациям, владельцы Облигаций в срок, установленный Офертой о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска облигаций (далее – «Оферта»), вправе предъявить лицам, указанным в 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, п.12 Решения о выпуске ценных бумаг, Требование об Исполнении Обязательств согласно условиям Оферты.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций 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.

При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, юридические лица и индивидуальные предприниматели – владельцы Облигаций, могут обратиться в арбитражный суд по месту нахождения ответчика.

Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками к Эмитенту и/или Поручителю установлен общий срок исковой давности - 3 года.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям Эмитент публикует на

ленте новостей уполномоченных информационных агентств, на сайте в сети Интернет: (www.gaz.ru), в периодическом печатном издании, используемом Эмитентом для опубликования сообщений о существенных фактах, а также в «Приложении к Вестнику ФСФР России», информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.

10. Сведения о приобретении Облигаций

Возможность, порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций выпуска:

Предусматривается возможность приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) и по требованию их владельца (владельцев) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения. Приобретение Эмитентом Облигаций возможно только после даты государственной регистрации Отчета об итогах

выпуска Облигаций. Эмитент имеет право приобрести Облигации настоящего выпуска

путем заключения сделок купли-продажи облигаций с владельцами Облигаций в

соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании

публичных безотзывных оферт Эмитента, публикуемых в средствах массовой информации.

Приобретение облигаций по требованию их владельцев осуществляется в порядке описанном ниже:

1) Эмитент обязуется обеспечить приобретение Облигаций по требованиям их владельцев, заявленным в течение срока, который составит не менее 5 (Пяти) последних дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер купона. В целях приобретения Облигаций Эмитент публикует сообщение о приобретении Облигаций (Оферту) в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств не позднее, чем за 10 (Десять) дней до окончания купонного периода, в котором указаны все существенные условия приобретения Облигаций. Данное сообщение Эмитент публикует в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств на странице Эмитента в сети Интернет, а также в периодическом печатном издании, которое используется Эмитентом для опубликования информации.

Публичная безотзывная оферта, предоставляющая право владельцам требовать выкупа Облигаций после определения купонной ставки на 5 купонный период.

В соответствии с настоящей офертой (далее – «Оферта») Общество с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс» (далее - Эмитент) безотзывно обязуется покупать выпущенные Эмитентом документарные процентные неконвертируемые Облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, государственный регистрационный номер выпуска _____, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая (далее - "Облигации"), в количестве до 5 000 000 (Пяти миллионов) штук включительно у любого Держателя (в соответствии с данным ниже определением Держателя), права которого на распоряжение Облигациями в соответствии с условиями настоящей Оферты не ограничены действующим законодательством РФ на следующих условиях:

Термины и определения

Держателем для целей настоящей Оферты считается Участник торгов ФБ ММВБ, который удовлетворяет одному из двух изложенных ниже требований:

- является владельцем Облигаций и желает акцептовать данную Оферту;
- уполномочен владельцами Облигаций акцептовать настоящую Оферту от их имени за их счет и по их поручению.

Дата события – второй рабочий день после даты окончания 4 (Четвертого) купонного периода по Облигациям.

Период предъявления Облигаций по Оферте – период времени, начинающийся в 10 часов 00 минут по московскому времени 5 (Пятого) дня до Даты события, длящийся в течение 5 (Пяти) последних дней купонного периода, предшествующего 5 (Пятому) купонному периоду.

Приобретение Облигаций, осуществляется, через Агента Эмитента, действующего по поручению и за счет Эмитента (далее - Агент).

1. Порядок акцепта оферты

Оферта считается акцептованной в случае одновременного соблюдения двух следующих условий:

а) В течение Периода предъявления облигаций по Оферте Держателем Облигаций (акцептантом) направлено Агенту: АКБ «СОЮЗ» (ОАО) письменное уведомление о намерении продать определенное количество Облигаций (далее – «Уведомление») на

изложенных в настоящей Оферте условиях. Указанное Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций.

Уведомление об акцепте Оферты должно быть составлено на фирменном бланке Держателя по следующей форме:

Настоящим сообщаем о намерении продать Обществу с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс» документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 Общества с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс» (далее – «Облигации»), государственный регистрационный номер выпуска _____, в соответствии с условиями безотзывной оферты Общества с ограниченной ответственностью «ГАЗ-финанс», изложенной в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг.

Полное наименование Держателя:

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

Подпись, Печать Держателя

б) После направления Уведомления, указанного в подпункте “а” пункта 1 настоящей Оферты держателем Облигаций (акцептантом) подана адресная заявка (далее Заявка) на продажу определенного количества Облигаций в ЗАО «Фондовая биржа ММВБ (далее – “ФБ ММВБ”) в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в ЗАО «ФБ ММВБ» и другими нормативными документами, регулирующими функционирование ФБ ММВБ (далее - “Правила ФБ ММВБ”), адресованная Агенту Эмитента, являющемуся участником торгов ФБ ММВБ, с указанием цены, определенной в пункте 2 настоящей Оферты, и кодом расчетов Т0. Данная Заявка должна быть выставлена Держателем в систему торгов с 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения по оферте. Количество Облигаций, указанных в данной Заявке, должно соответствовать количеству Облигаций указанных в Уведомлении, направленном держателем Облигаций в соответствии с подпунктом “а” пункта 1 настоящей Оферты.

Выполнение условий подпункта “а” и подпункта “б” пункта 1 Оферты является условием акцепта настоящей Оферты в отношении указанного в заявках количества Облигаций, принадлежащих акцептанту.

2. Цена покупки Облигаций

Эмитент обязуется покупать Облигации в порядке и на условиях, определяемых настоящей Офертой, по цене, равной 100% (Ста процентам) от номинальной стоимости Облигаций.

Данная цена указывается без учета накопленного купонного дохода по Облигациям на Дату приобретения Облигаций, который уплачивается Эмитентом владельцу приобретаемых им Облигаций сверх цены покупки при совершении сделки.

3. Порядок совершения сделок

Сделки по покупке Облигаций на условиях настоящей Оферты совершаются на ФБ ММВБ в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Агент Эмитента обязуется в срок не позднее 18 часов 00 минут по московскому времени в Дату приобретения по оферте заключить на ФБ ММВБ сделки со всеми Держателями Облигаций, от которых были получены Уведомления, путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с пунктом 1 настоящей Оферты и находящимся на ФБ ММВБ к моменту заключения сделки.

Эмитент обязан приобрести все облигации, заявления на приобретение которых поступили от владельцев облигаций в установленный срок.

4. Запрет уступки прав требования

Уступка прав требования по сделкам, заключенным посредством акцепта настоящей Оферты, не разрешается.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

Срок приобретения Облигаций определяется как период времени с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения Облигаций.

Дата приобретения Облигаций – второй рабочий день после даты окончания 4 (Четвертого) купонного периода по Облигациям.

При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

Сроки приобретения Облигаций, отличные от указанного выше, определяются соответствующими решениями о приобретении и положениями выставяемых публичных безотзывных оферт.

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:

Эмитент не позднее, чем за 15 (пятнадцать) дней до даты выплаты купонного дохода за *i*-1 купонный период, предшествующий периоду *i*, ставка по которому не была определена Эмитентом ранее, принимает решение о приобретении Облигаций.

Сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты принятия решения

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней;
- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней;

Сообщение должно содержать следующую информацию:

- порядок осуществления приобретения;
- цена приобретения, в процентах от номинала;
- количество приобретаемых облигаций, равное 100 процентам размещенных облигаций выпуска;
- форма и срок оплаты;

срок приобретения;

Эмитент раскрывает информацию об исполнении обязательств по приобретению Облигаций в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

- на лентах новостей информационных агентств "АКМ" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru> - не позднее 3 (Трех) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;
- в газете «Ведомости» - не позднее 5 (Пяти) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;

Эмитент направляет сообщение о приобретении Облигаций в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг не позднее 5 дней с даты окончания срока приобретения Облигаций, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Данная информация раскрывается Эмитентом также в «Приложении к Вестнику ФСФР» или ином печатном издании, уполномоченном федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг для целей раскрытия информации.

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

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций по соглашению с владельцами Облигаций:

Решением о выпуске предусматривается возможность приобретения Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения. Эмитент имеет право приобретать собственные Облигации путем заключения договоров купли-продажи Облигаций в соответствии с законодательством РФ, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента, публикуемых в средствах массовой информации. Решение о приобретении Облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных оферт, принимается уполномоченным органом Эмитента. При принятии указанного решения уполномоченным органом Эмитента должны быть установлены условия, порядок и сроки приобретения Облигаций, которые будут опубликованы в газете "Ведомости", на лентах новостей и на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru>. При этом срок приобретения Облигаций не может наступить ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

Приобретение Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения по предложению Эмитента осуществляется в следующем порядке:

а) Решение о приобретении Облигаций принимается уполномоченным органом Эмитента с учетом положений Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

б) В соответствии со сроками, условиями и порядком приобретения Облигаций, опубликованными в газете "Ведомости", на лентах новостей и на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru>. Эмитент приобретает Облигации у владельцев Облигаций путем совершения сделок купли-продажи с использованием расчетной и торговой систем Биржи. Владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи и желающий продать Облигации Эмитенту, действует самостоятельно. В случае, если владелец Облигаций не является Участником торгов Биржи, он может заключить соответствующий договор с любым Участником торгов Биржи, и дать ему поручение на продажу Облигаций Эмитенту.

Держатель Облигаций в срок, указанный в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций, должен передать агенту Эмитента Уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций условиях. Указанное Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций и содержать информацию о полном наименовании Держателя, серии и количестве Облигаций предлагаемых к продаже, адресе Держателя для направления корреспонденции, контактном телефоне и факсе.

Уведомление считается полученным агентом с даты вручения адресату, при условии соответствия Уведомления всем требованиям, установленным сообщением о приобретении Облигаций. Эмитент не несет обязательств по приобретению Облигаций по отношению:

- к лицам, не представившим в указанный срок свои Уведомления;
- к лицам, представившим Уведомление, не соответствующее установленным требованиям.

в) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по московскому времени в соответствующую дату приобретения Эмитентом Облигаций, указанную в сообщении, Держатель, ранее передавший Уведомление агенту, подает адресную заявку (далее - "Заявка") на продажу определенного количества Облигаций в Систему торгов Биржи в соответствии с Правилами торговли, адресованную агенту Эмитента, с указанием цены Облигации, определенной в сообщении о приобретении Облигаций и кодом расчетов Т0. Количество Облигаций в Заявке должно совпадать с количеством Облигаций, указанных в Уведомлении. Количество Облигаций, находящееся на счете депо Держателя в Некоммерческом партнерстве "Национальный депозитарный центр" по состоянию на момент подачи заявки Эмитентом Облигаций, не может быть меньше количества Облигаций, указанного в Уведомлении. Достаточным свидетельством выставления Держателем Заявки на продажу Облигаций признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего Приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам на Бирже, заверенная подписью уполномоченного лица Биржи.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по московскому времени в соответствующую дату приобретения Облигаций, указанную в сообщении о приобретении Облигаций, подать через своего агента встречные адресные заявки к Заявкам, поданным в соответствии с условиями, опубликованными в сообщении о приобретении Облигаций и находящимся в Системе торгов к моменту подачи встречных заявок.

В случае принятия владельцами облигаций предложения об их приобретении Эмитентом в отношении большего количества облигаций, чем указано в таком предложении, Эмитент приобретает облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целых облигаций.

В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт, сообщение о соответствующем решении раскрывается не позднее

- 1 (одного) дня на ленте новостей,
- 3 (трех дней) на странице Эмитента в сети "Интернет" по адресу <http://www.gaz.ru>
- 5 (Пяти) дней в газете «Ведомости»

с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором Эмитентом принято решение о приобретении Облигаций, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты начала приобретения Облигаций. Сообщение также раскрывается в «Приложении к Вестнику ФСФР». Данное сообщение включает в себя следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска;
- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций;
- срок, в течение которого держатель Облигации может передать агенту Эмитента письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на установленных в решении Эмитента о приобретении Облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций условиях.
- дату начала приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;
- дату окончания приобретения Облигаций выпуска;
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;
- порядок приобретения Облигаций выпуска;

- форму и срок оплаты;
- наименование агента, уполномоченного Эмитентом на приобретение (выкуп) Облигаций, его место нахождения, сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации

Эмитент осуществляет раскрытие информации о выпуске Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства, регулирующего вопросы эмиссии ценных бумаг и деятельности эмитентов эмиссионных ценных бумаг, в том числе Федерального закона "О рынке ценных бумаг" №39-ФЗ от 22.04.96 г., Приказа ФСФР РФ от 16.03.2005г. № 05-5/пз-н «Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», в порядке и в сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

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

Эмитент для раскрытия информации использует:

- ленту новостей информационного агентства «Интерфакс» и/или «АК&М» или иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации;
- сайт в сети Интернет: www.gaz.ru
- периодическое печатное издание: газета «Ведомости»
- «Приложение к Вестнику ФСФР» (публикация должна быть осуществлена не позднее 30 дней с момента возникновения события)

В случае изменения какого-либо из источников раскрытия информации, Эмитент раскрывает информацию об этом в порядке, предусмотренном действующими федеральными законами, а также нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

1) После принятия уполномоченным органом Эмитента решения о размещении Облигаций Эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о данном решении в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций;
- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о размещении Облигаций.

2) После утверждения уполномоченным органом Эмитента Решения о выпуске ценных бумаг Эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о данном решении в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске Облигаций;
- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске Облигаций.

3) После государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует сообщение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации выпуска Облигаций;
- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации выпуска Облигаций;
- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о

государственной регистрации выпуска Облигаций;

В срок не более 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного проспекта Облигаций и Решения о выпуске ценных бумаг на странице в сети Интернет.

Текст зарегистрированного проспекта Облигаций должен быть 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 Облигаций в сети Интернет.

Эмитент обеспечивает доступ к информации, содержащейся в зарегистрированных Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг путем предоставления всем заинтересованным лицам возможности ознакомиться с экземплярами зарегистрированных Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг и получить копии указанных документов по следующим адресам:

ООО «ГАЗ-финанс»

Место нахождения: Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.

Контактный телефон: (0832) 95-84-53.

Факс: (0832) 95-87-75.

Сайт в сети Интернет: www.gaz.ru

ОАО АКБ "Союз"

Место нахождения: РФ, 127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д.34, стр.1

Телефон: (095) 729-55-55

Факс: 729-55-05

Сайт в сети Интернет: www.banksoyuz.ru

ЗАО «ИК "Тройка Диалог"»

Адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Романов переулок, дом 4

Телефон: (095) 258 0500

Факс: (095) 258 0547

Страница в сети Интернет: <http://www.troika.ru>

4) Дата начала размещения Облигаций определяется и доводится Эмитентом до сведения потенциальных приобретателей Облигаций в следующем порядке:

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

- на странице в сети Интернет - не позднее чем за 4 дня до даты начала размещения Облигаций.

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

5) В случае приостановления размещения Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства и нормативными актами ФСФР России, Эмитент раскрывает сообщение о приостановлении размещения Облигаций в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента на котором принято решение, являющееся основанием для приостановления размещения, либо даты получения Эмитентом письменного требования уполномоченного государственного органа;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента на котором принято решение, являющееся основанием для приостановления размещения, либо даты получения Эмитентом письменного требования уполномоченного государственного органа;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты составления протокола уполномоченного органа Эмитента на котором принято решение, являющееся основанием для приостановления размещения, либо даты получения Эмитентом письменного требования уполномоченного государственного органа.

б) После регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций, принятия решения об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, или получения письменного уведомления уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения Облигаций (прекращении действия оснований для приостановления размещения Облигаций) Эмитент публикует сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске Облигаций и/или проспект Облигаций или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений, либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения Облигаций.

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в периодическом печатном издании не допускается.

7) После подведения уполномоченным органом Эмитента итогов конкурса по определению процентной ставки по первому купону в дату начала размещения Облигаций Эмитент сообщает о принятом решении ФБ ММВБ в письменном виде до направления информации информационному агентству. Андеррайтеры раскрывают информацию о величине процентной ставки по первому купону Облигаций при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений всем участникам торгов, после раскрытия информации о величине процентной ставки по первому купону, в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств.

Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается Эмитентом в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента решения об определении процентной ставки по первому купону.

8) Сообщение о завершении размещения ценных бумаг Эмитент публикует в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты размещения последней Облигации выпуска или с последнего дня срока размещения Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты размещения последней Облигации выпуска или с последнего дня срока размещения Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты размещения последней Облигации выпуска или с последнего дня срока размещения Облигаций.

9) После государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг эмитент публикует сообщение, содержащее информацию о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций;

В срок не более 3 дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций на странице в сети Интернет.

Текст зарегистрированного отчета об итогах выпуска Облигаций должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

Эмитент обеспечивает доступ к информации, содержащейся в зарегистрированном отчете об итогах выпуска ценных бумаг путем предоставления всем заинтересованным лицам возможности ознакомиться с экземпляром зарегистрированного отчета об итогах выпуска и получить копии указанного документа по следующим адресам:

ООО «ГАЗ-финанс»

Место нахождения: Россия, 603004, г. Нижний Новгород, пр. Ильича, 5.

Контактный телефон: (0832) 95-84-53.

Факс: (0832) 95-87-75.

Сайт в сети Интернет: www.gaz.ru

ОАО АКБ "Союз"

Место нахождения: РФ, 127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д.34, стр.1

Телефон: (095) 729-55-55

Факс: 729-55-05

Сайт в сети Интернет: www.banksoyuz.ru

ЗАО «ИК "Тройка Диалог"»

Адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Романов переулок, дом 4

Телефон: (095) 258 0500

Факс: (095) 258 0547

Страница в сети Интернет: <http://www.troika.ru>

10) По окончании каждого купонного периода Эмитент раскрывает информацию о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента и о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты в которую обязательство по выплате дохода по Облигациям должно быть исполнено;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты в которую обязательство по выплате дохода по Облигациям должно быть исполнено;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты в которую обязательство по выплате дохода по Облигациям должно быть исполнено.

11) Информация о принятии решения о приобретении Облигаций раскрывается следующим образом:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня с даты принятия уполномоченным органом Эмитента о приобретении Облигаций;

- на странице в сети Интернет - не позднее 3 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента о приобретении Облигаций;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней с даты принятия уполномоченным органом Эмитента о приобретении Облигаций.

Информация должна содержать сведения, предусмотренные в Решении о выпуске ценных бумаг и в Проспекте ценных бумаг.

12) Официальное сообщение Эмитента о назначении иных/дополнительных платёжных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в следующем порядке:

- в ленте новостей – не позднее 1 дня с даты соответствующего назначения,

- на странице в сети Интернет – не позднее 3 дней с даты соответствующего назначения.

13) Раскрытие 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) осуществляется в следующем порядке:

- на ленте новостей - не позднее 1 дня с момента наступления события;

- на странице в сети Интернет – не позднее 3 дней с момента наступления события

14) В случае дефолта и/или технического дефолта Эмитент раскрывает информацию об этом в следующем порядке:

Сообщение должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с момента наступления данного факта:

- в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств - не позднее 1 дня;

- на странице в сети "Интернет" - не позднее 3 дней;

- в периодическом печатном издании - не позднее 5 дней;

Информация о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям, должна, в том числе, включать в себя:

объем неисполненных обязательств;

причину неисполнения обязательств;

перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований в случае дефолта и в случае технического дефолта.

15) Информация о величине процентной ставки, устанавливаемой уполномоченным органом Эмитента в случаях предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, раскрывается Эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в лентах новостей уполномоченных информационных агентств;

- не позднее 3 (Трех) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт на странице Эмитента в сети Интернет;

- не позднее 5 (Пяти) дней с даты утверждения Эмитентом процентной ставки по купону Облигаций Эмитент публикует данный существенный факт в периодическом печатном издании;

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

- в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- на странице Эмитента в сети "Интернет" - не позднее 3 дней, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом, доступным для большинства владельцев ценных бумаг Эмитента - не позднее 5 дней, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

17) В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт, сообщение о соответствующем решении раскрывается не позднее

- 1 (одного) дня на ленте новостей,
- 3 (трех) дней на странице Эмитента в сети "Интернет" по адресу: <http://www.gaz.ru>
- 5 (Пяти) дней в газете «Ведомости»

с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором Эмитентом принято решение о приобретении Облигаций, но не позднее 14 (Четырнадцати) дней до даты начала приобретения Облигаций. Сообщение также раскрывается в «Приложении к Вестнику ФСФР». Данное сообщение включает в себя следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска;
- серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций;
- срок, в течение которого держатель Облигации может передать агенту Эмитента письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на установленных в решении Эмитента о приобретении Облигаций и изложенных в опубликованном сообщении о приобретении Облигаций условиях.
- дату начала приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;
- дату окончания приобретения Облигаций выпуска;
- цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;
- порядок приобретения Облигаций выпуска;
- форму и срок оплаты;
- наименование агента, уполномоченного Эмитентом на приобретение (выкуп) Облигаций, его место нахождения, сведения о реквизитах его лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

18) Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций раскрывается в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации Эмитентом осуществляется в следующие сроки:

- на лентах новостей информационных агентств "АКМ" и "Интерфакс", а также иных информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на раскрытие информации на рынке ценных бумаг - не позднее 1 (Одного) дня с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;
- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: <http://www.gaz.ru> - не позднее 3 (Трех) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций;
- в газете «Ведомости» - не позднее 5 (Пяти) дней с даты окончания установленного срока приобретения Облигаций.

Данная информация раскрывается Эмитентом также в «Приложении к Вестнику ФСФР» или ином печатном издании, уполномоченном федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг для целей раскрытия информации.

19) Эмитент принимает на себя обязательство по раскрытию информации о своей деятельности в форме ежеквартальных отчетов, сообщений о существенных фактах, а также в форме сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг эмитента, в объеме и порядке, установленном нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

20) Эмитент раскрывает информацию об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от эмитента или владельцев облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение; иное) в ленте новостей в течение 5 (пяти) дней с даты возникновения соответствующего события.

За предоставление копий решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг может взиматься плата, размер которой не должен превышать затраты на их изготовление.

21) В соответствии с законодательством Российской Федерации Эмитент вправе осуществлять раскрытие информации о существенных фактах, за исключением случаев, когда раскрытие информации осуществляется на этапах эмиссии облигаций, в иных периодических печатных изданиях, отвечающих требованиям, установленным нормативно-правовыми актами, вместо указанных в настоящем пункте.

При этом в случае принятия Эмитентом решения об изменении периодического печатного издания, в котором осуществляется

раскрытие информации о существенных фактах, информация о таком решении раскрывается Эмитентом в следующие сроки:

- в ленте новостей, уполномоченных информационных агентств - не позднее 1 дня, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- на странице Эмитента в сети "Интернет" - не позднее 3 дней, если иное не установлено нормативными документами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска

12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по Облигациям

Полное фирменное наименование: открытое акционерное общество «ГАЗ»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ГАЗ»

Место нахождения эмитента: город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88

Номер свидетельства о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г.: 000994031

основной государственный регистрационный номер: 102520226571

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: Инспекция МНС России по Автозаводскому району г. Нижнего Новгорода

12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по Облигациям

Вид обеспечения: поручительство

Размер обеспечения: 7 000 000 000 (Семь миллиардов) рублей, в том числе 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей по погашению Облигаций выпуска или Приобретению Облигаций у их владельцев в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами и 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей по выплате купонного дохода по Облигациям выпуска.

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев Облигаций по предоставленному обеспечению:

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.

Приобретение Облигаций означает заключение приобретателем Облигаций договора, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска Облигаций. С переходом прав на облигацию приобретателю переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на облигацию.

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

ОФЕРТА

о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска облигаций.

1. Термины и определения.

1.1. «НДЦ» - Некоммерческое Партнерство «Национальный депозитарный центр», выполняющее функции депозитария Облигаций.

1.2. «Облигации» - документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 5 000 000 (Пяти миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, выпускаемые Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами.

1.3. «Общество» – Открытое акционерное общество «ГАЗ» (поручитель)

1.4. «Объем Неисполненных Обязательств» - объем, в котором Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента.

1.5. «Обязательства Эмитента» - обязательства Эмитента перед владельцами Облигаций, определенные пунктом 3.1. Оферты.

1.6. «Оферта» - настоящая Оферта.

1.7. «Предельная Сумма» - сумма в 7 000 000 000 (Семь миллиардов) рублей, включающая в себя:

- Предельную Сумму по Выплате Купонного Дохода - сумму в 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей,
- Предельную Сумму по Погашению Облигаций или Приобретению Облигаций у их владельцев в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами – сумму в 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей.

- 1.8. «Событие Неисполнения Обязательств» - событие, описанное в пункте 3.1. Оферты.
1.9. «Срок Исполнения Обязательств Эмитента» - срок, указанный в пункте 3.1. Оферты.
1.10. «Требование об Исполнении Обязательств» - требование владельца Облигаций к Обществу, соответствующее условиям пунктов 3.2.-3.6. Оферты.
1.11. «Эмиссионные Документы» - Решение о выпуске ценных бумаг, Проспект ценных бумаг и Сертификат Облигаций.
1.12. «Эмитент» – ООО «ГАЗ-финанс» (ИНН 5256056001).

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 лицом, приобретающим Облигации.
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 нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.
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. Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю (новому владельцу) переходят права по указанному договору поручительства в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

3. Обязательства Общества. Порядок и условия их исполнения.

- 3.1. Общество принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций номинальной стоимости Облигаций, купонного дохода в соответствии с Эмиссионными Документами, а также за исполнение Эмитентом требований владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами, на следующих условиях:

Предельный размер ответственности Общества по Обязательствам Эмитента, ограничен Предельной Суммой. В случае недостаточности Предельной Суммы для удовлетворения всех требований владельцев Облигаций, предъявленных ими к Обществу в порядке, установленном Офертой, Общество распределяет Предельную Сумму между всеми владельцами Облигаций пропорционально предъявленным ими нижеуказанным образом требованиям.

Ответственность Общества по Обязательствам Эмитента является солидарной. В случае, если Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме номинальную стоимость Облигаций при погашении Облигаций и/или купонный доход в срок, определенный Эмиссионными Документами, владельцам Облигаций, и/или не исполнил требование или исполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами Общество обязуется отвечать за исполнение Эмитентом Обязательств Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил Обязательства Эмитента.

- 3.2. Общество обязуется в соответствии с условиями Оферты отвечать за исполнение 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, его ИНН, место жительства (место нахождения), реквизиты его банковского счета, 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 номинальную стоимость Облигаций при погашении Облигаций и/или купонный доход в сроки, определенные Эмиссионными Документами, и/или не исполнил требование или исполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами;

3.3.4. Требование об Исполнении Обязательств должно быть получено Обществом не позднее 30 дней со дня наступления соответствующего Срока Исполнения Обязательств Эмитента в отношении владельца Облигаций, направляющего данное Требование об Исполнении Обязательств;

3.3.5. 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; в случае предъявления Облигаций к погашению также предоставляется заверенная депозитарием копия отчета НДЦ о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования при погашении;

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 дней со дня окончания срока в 30 дней, установленного пунктом 3.3.4. Оферты. 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, полученные Обществом позднее 30 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 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.

3.7. В отношении Облигаций, требование о погашении которых удовлетворено или в требовании о погашении которых отказано, Общество направляет соответствующую информацию об удовлетворении/отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

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 30 дней со дня наступления Срока Исполнения Обязательств Эмитента, если в течение этого срока Общество не получит предъявленное владельцем Облигаций Требование об Исполнении Обязательств в порядке, предусмотренном настоящей Офертой;

4.2.2. с прекращением Обязательств Эмитента;

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 и владельцы Облигаций несут 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.

6. Адреса и реквизиты.

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «ГАЗ»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ГАЗ»

Место нахождения эмитента: город Нижний Новгород, пр. Ленина, 88

Руководитель

Главный бухгалтер

13. Обязательство Эмитента обеспечить права владельцев ценных бумаг при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев ценных бумаг при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

14. Обязательство лиц, предоставивших обеспечение по Облигациям обеспечить исполнение обязательств Эмитента перед владельцами Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения обязательств либо просрочки исполнения соответствующих обязательств по облигациям, в соответствии с условиями предоставляемого обеспечения.

Открытое акционерное общество «ГАЗ» принимает на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по выплате владельцам Облигаций номинальной стоимости Облигаций, а также купонного дохода в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также за исполнение Эмитентом требований владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами.

В случае, если Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме номинальную стоимость Облигаций при погашении Облигаций и/или купонный доход в срок, определенный Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, владельцам Облигаций, и/или не исполнил требование или исполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении и оплате Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами ОАО «ГАЗ» обязуется отвечать за исполнение Эмитентом Обязательств Эмитента в той части, в которой Эмитент не исполнил свои обязательства.

15. Иные сведения, предусмотренные настоящими Стандартами

Ограничения на эмиссию Облигаций не установлены.

Ограничения в отношении возможных приобретателей размещаемых Облигаций не установлены.

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

Основное место продажи Облигаций:

Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее – ФБ ММВБ).

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ФБ ММВБ

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

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

Лицензии профессионального участника ценных бумаг:

Лицензия фондовой биржи №077-07985-000001 от 15.09.2004 г., сроком действия до 15.09.2007 г., лицензирующий орган – Федеральная служба по финансовым рынкам.

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, и завершается в дату погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

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:

$$НКД = C_j * Nom * ((T - T(0)) / 365) / 100\%, \text{ где}$$

Not - номинальная стоимость одной Облигации;

j – порядковый номер купонного периода;

C_j - размер процентной ставки соответствующего купона в процентах годовых;

T – дата на которую рассчитывается НКД;

T(0) - дата начала соответствующего купонного периода.

Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если следующая за округляемой цифра меньше 5, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра больше или равна).