

Утверждено «22» мая 2006 г.  
единственным участником  
Общества с ограниченной  
ответственностью

«ЭнергоМашиностроительный Альянс –  
Финанс»

Решение б/н от «22» мая 2006 г.

Зарегистрировано “ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 2006 г.

Государственный регистрационный номер

□	-	□□	-	□□□□□□	-	□
---	---	----	---	--------	---	---

(указывается государственный регистрационный номер, присвоенный  
выпуску ценных бумаг)

**ФСФР России**

(наименование регистрирующего органа)

(наименование должности и подпись уполномоченного лица  
регистрирующего органа)

## ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

**Общество с ограниченной ответственностью**

**“ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс”**

*неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01  
с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона)  
штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая,  
сроком погашения в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала  
размещения облигаций выпуска*

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

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

Настоящим подтверждается достоверность годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за 2005 год и соответствие порядка  
ведения эмитентом бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Иная информация о финансовом положении эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет  
ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям финансовой (бухгалтерской) отчетности, в отношении которой проведен аудит.

Закрытое акционерное общество “Аудиторская компания “Холд-Инвест-Аудит”

Генеральный директор ЗАО “Аудиторская компания “Холд-Инвест-Аудит”

“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 2006 г.

\_\_\_\_\_ м.п.

И.Н. Дроздов

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

*Лица, предоставившие обеспечение:*

*Открытое акционерное общество “Таганрогский котлостроительный завод “Красный котельщик”*

Генеральный директор Открытого акционерного общества

Таганрогский котлостроительный завод “Красный котельщик”

“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 2006 г.

\_\_\_\_\_ м.п.

О.П. Голиков

*Открытое акционерное общество “Машиностроительный завод “ЗиО-Подольск”*

Генеральный директор Открытого акционерного общества

“Машиностроительный завод “ЗиО-Подольск”

“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 2006 г.

\_\_\_\_\_ м.п.

В.П. Белоусов

*Открытое акционерное общество “Инжиниринговая компания “ЗИОМАР”*

Генеральный директор Открытого акционерного общества

“Инжиниринговая компания “ЗИОМАР”

“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 2006 г.

\_\_\_\_\_ м.п.

А.Г. Левченко

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью

“ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс”

“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 2006 г.

\_\_\_\_\_

И.В. Пархоменко

Главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью

“ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс”

“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 2006 г.

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ м.п.

И.В. Пархоменко

## Оглавление

<u>Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам</u> .....	7
<u>Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам</u> .....	22
<u>Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам</u> .....	56
<u>Дата окончания</u> .....	57
<u>Эмитент предполагает обратиться к ЗАО “ФБ ММВБ” для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению через этого организатора торговли.</u> .....	85
<u>Предполагаемый срок обращения Облигаций:</u> .....	85
<u>На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций</u> .....	85
<u>СТАТЬЯ 2. Цель и виды деятельности Общества</u> .....	109
<u>От имени Частной компании</u> .....	121
<u>Генеральный директор ООО «ЭМАльянс - Финанс»</u> _____ Пархоменко И.В. ....	144
<u>« _____ » _____ 200 _____ г. _____ м.п.</u> .....	144
<u>Главный бухгалтер ООО «ЭМАльянс - Финанс»</u> _____ Пархоменко И.В. ....	144
<u>« _____ » _____ 200 _____ г. _____ м.п.</u> .....	144
<u>Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»</u> .....	144
<u>Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»</u> .....	144
<u>Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»</u> .....	144
<u>Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»</u> .....	145
<u>Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»</u> .....	145
<u>Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»</u> .....	145
<u>Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам</u> .....	162

## Введение

а) полное и сокращенное фирменное наименование эмитента:

*Полное наименование на русском языке:*

*Общество с ограниченной ответственностью “ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс” (далее – Эмитент, Общество)*

*Полное наименование на английском языке:*

*Limited Liability Company “EnergoMashinostroitelnny Alliance – Finance”.*

*Сокращенное наименование на русском языке:*

*ООО “ЭМАльянс – Финанс”*

*Сокращенное наименование на английском языке:*

*LLC “EMAlliance – Finance”.*

б) место нахождения эмитента:

*РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 2, стр. 2.*

в) номера контактных телефонов эмитента, адрес электронной почты:

*Телефон: (495) 787 31 48*

*Факс: (495) 787 31 43*

*Адрес электронной почты: Parkhomenko@em-alliance.com*

г) адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) публикуется текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг эмитента: *[http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru)*

д) основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах:

*Вид ценных бумаг: облигации*

*Серия: 01*

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

*Иные идентификационные признаки облигаций выпуска:*

*процентные*

*неконвертируемые*

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

*Количество размещаемых ценных бумаг: 2 000 000 (Два миллиона) штук*

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

*Порядок и сроки размещения (дата начала, дата окончания размещения или порядок их определения):*

*Дата начала размещения или порядок ее определения:*

*Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после раскрытия Эмитентом информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в соответствии с нормативными правовыми актами РФ.*

*Сообщение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг будет опубликовано Эмитентом в форме сообщения о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг в следующем порядке:*

*· в ленте новостей информационных агентств, уполномоченных на публичное предоставление информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг (далее - лента новостей) - не позднее 1 (Одного) дня с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;*

*· на странице в сети “Интернет” по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;*

· *в газете “Ведомости” - не позднее 5 (Пяти) дней с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг. Также сообщение будет опубликовано в “Приложении к Вестнику ФСФР России”.*

*Дата начала размещения Облигаций определяется Эмитентом после государственной регистрации выпуска Облигаций и публично раскрывается Эмитентом.*

*Эмитент публикует сообщение о Дате начала размещения в следующем порядке:*

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

- *на странице в сети “Интернет” по адресу <http://www.emalliance.ru> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

*Датой окончания размещения является более ранняя из следующих дат:*

*а) 30-й (Тридцатый) рабочий день с даты начала размещения Облигаций;*

*б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

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

Порядок размещения ценных бумаг:

Способ размещения - *открытая подписка*

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) в ходе размещения ценных бумаг:

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

*Сделки при размещении Облигаций заключаются с использованием Системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Биржа, ФБ ММВБ) путём удовлетворения заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов Биржи (далее – Правила Биржи).*

*Размещение Облигаций осуществляется через посредника (Андеррайтера), которым является Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк» (далее - ЗАО ММБ), действующего от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

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

*Торги при размещении Облигаций будут проводиться в форме конкурса по определению ставки первого купона Облигаций (далее - Конкурс), а после подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, - путем заключения сделок на основании адресных заявок, выставляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок.*

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

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций. В день проведения Конкурса Участники торгов подают заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- *цена покупки;*

- *количество Облигаций;*

- *величина процентной ставки по первому купону (величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанных в заявке, по цене, объявленной в заявке);*

- *прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (т.е. 100 % от номинальной стоимости Облигаций).*

*Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в Конкурсе не допускаются.*

*Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.*

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

*Потенциальный покупатель Облигации, являющийся Участником торгов Биржи, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в НДЦ или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к НДЦ (Депозитарии). Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.*

*По окончании периода сбора заявок на Конкурс Биржа составляет Сводный реестр введенных и неснятых Участниками торгов Биржи на момент окончания периода сбора заявок на Конкурсе (далее - Сводный реестр) и передает его Андеррайтеру 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.*

*Не одобренные заранее в установленном законодательством порядке сделки купли-продажи Облигаций, в совершении которых имеется заинтересованность, Эмитентом не заключаются. В этом случае на основании письменного заявления Эмитента в адрес Андеррайтера поданная заявка на покупку Облигаций не удовлетворяется (заявка отклоняется).*

*Эмитент, исходя из общего объема поданных заявок и указанных в них процентных ставок первого купона, принимает решение о величине процентной ставки по первому купону. Эмитент сообщает о принятом решении Бирже в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до направления информации для опубликования в ленте новостей. После публикации сообщения о величине процентной ставки по первому купону в ленте новостей, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону. Андеррайтер извещает Участников торгов Биржи о величине процентной ставки по первому купону, установленной Эмитентом, при помощи Системы торгов Биржи путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов.*

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

*После определения процентной ставки по первому купону Андеррайтер по поручению Эмитента удовлетворяет полученные заявки путем выставления встречных адресных заявок на продажу Облигаций по номинальной стоимости, в которых указывается количество Облигаций, указанных в соответствующей заявке на покупку.*

*Заявки удовлетворяются на условиях приоритета купонной ставки, указанной в поданных на Конкурс заявках, адресованных Андеррайтеру (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой удовлетворяются в первую очередь).*

*Если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько поданных на Конкурс заявок, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени.*

*В случае, если объем последней из удовлетворяемых заявок превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.*

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

*По окончании периода удовлетворения заявок на Конкурсе все неудовлетворенные заявки на покупку Облигаций снимаются из Системы торгов Биржи Андеррайтером.*

*После подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, заключение сделок с Облигациями при размещении, при условии их неполного размещения в ходе Конкурса (далее – доразмещение), осуществляется на основании адресных заявок, выставляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок. Участники торгов Биржи, действующие от своего имени и за свой счет, либо от своего имени, но за счет и по поручению потенциальных покупателей, не являющихся Участниками торгов Биржи, в любой рабочий день в течение срока размещения Облигаций могут подать Андеррайтеру заявку на покупку Облигаций размещаемого выпуска с указанием количества Облигаций, которое планируется приобрести.*

*Обязательные реквизиты, которые должна содержать заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи в период доразмещения Облигаций:*

- цена покупки;*
- количество Облигаций;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций дополнительно уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), который рассчитывается в соответствии с п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Время и порядок подачи заявок при доразмещении устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.*

*Андеррайтер может информировать потенциальных покупателей о текущем количестве неразмещенных Облигаций на его счетах путем выставления в Системе торгов Биржи безадресных заявок.*

*Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества неразмещенных Облигаций. В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.*

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

*Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счёте Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка, в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи" (далее - Расчетная Палата ММВБ). При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех комиссионных сборов.*

*Сделки купли-продажи, заключенные путем удовлетворения Андеррайтером заявок, регистрируются Биржей в дату их заключения.*

*Датой исполнения сделки является день, в который в соответствии с установленным кодом расчетов Участники торгов Биржи обязаны исполнить обязательства по заключенной сделке в соответствии с Правилами Биржи и/или Правилами клиринга клиринговой организации – Закрытого акционерного общества «Московская межбанковская валютная биржа» (ЗАО ММВБ). Сделки при размещении Облигаций осуществляются на условиях «поставка против платежа» (код расчетов T0), то есть датой исполнения сделки с Облигациями является день ее заключения. При этом при заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения. Документом, подтверждающим заключение Участником торгов Биржи сделки, является выписка из реестра сделок Биржи, в которой отражаются все сделки, заключенные Участником торгов Биржи в течение торгового дня Биржи.*

*До начала размещения ценных бумаг Эмитент представляет Андеррайтеру список лиц, сделки с которыми могут быть признаны сделками с заинтересованностью, с указанием тех лиц из указанного списка, сделки с которыми были заранее одобрены Эмитентом. При размещении Облигаций соблюдаются условия, предусмотренные п. 6.4.4. «Стандартов эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг», утвержденных Приказом ФСФР России от 16.03.2005 №05-4/пз-н.*

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

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг:

*Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрена.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитариум, осуществляющем обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска:

*Размещенные через организатора торговли Облигации зачисляются Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

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

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

*Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов специализированной организацией - организатором торговли на рынке ценных бумаг, в т.ч. фондовой биржей:*

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

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

Номер лицензии фондовой биржи: *077-07985-000001*

Дата выдачи лицензии: *15.09.2004*

Срок действия лицензии: *до 15.09.2007*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

*Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Андеррайтера):*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ММБ*

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

Номер Генеральной лицензии на осуществление банковской деятельности кредитной организации *1*

Дата выдачи: *15.11.1991*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Центральный Банк Российской Федерации*

Номер лицензии: *Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-06561-100000 на осуществление брокерской деятельности*

Дата выдачи: *25.04.2003*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Основные функции посредника при размещении (Андеррайтера):

*Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций андеррайтера. По условиям указанного договора функциями Андеррайтера в частности являются:*

- удовлетворение заявок на покупку 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 от имени и за счет Эмитента действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на Бирже;
- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств.
- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора между Эмитентом и Андеррайтером.
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством Российской Федерации и договором между Эмитентом и Андеррайтером.

*Договором между Андеррайтером и Эмитентом не предусмотрено обязательство Андеррайтера по приобретению размещаемых Облигаций Эмитента.*

Цена размещения или порядок ее определения:

Цена размещения Облигаций в первый и последующие дни размещения устанавливается равной 100 процентам от их номинальной стоимости и составляет 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию. Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении операции купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * \text{C1} * ((\text{T} - \text{T0}) / 365) / 100\%,$$

где

НКД - накопленный купонный доход, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C1 - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций, на которую вычисляется НКД;

T0- дата начала размещения Облигаций.

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

Условия обеспечения:

Сведения о лицах, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по Облигациям:

полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО ТКЗ «Красный котельщик»**

место нахождения поручителя: **Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220**

дата государственной регистрации поручителя: **30 декабря 1992 года**

Основной государственный регистрационный номер: **1026102573562**

полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ЗиО-Подольск»**

место нахождения поручителя: **Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2**

дата государственной регистрации поручителя: **04 октября 1999 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1025004700445**

полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ИК «ЗИОМАР»**

место нахождения поручителя: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2*

дата государственной регистрации поручителя: *17 мая 1999 г.*

Основной государственный регистрационный номер: *1025004704020*

*(ОАО ТКЗ «Красный котельщик», ОАО «ЗиО-Подольск» и ОАО «ИК «ЗИОМАР» вместе именуются в дальнейшем «Поручители»)*

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *поручительство*

*В соответствии со стандартной формой договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций (копия которого приведена в Приложении 2 к Решению о выпуске ценных бумаг и Приложении 4 к Проспекту ценных бумаг) (далее – Стандартная форма):*

- *Поручители обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (п. 1.3. Стандартной формы).*
- *Поручители также обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (п. 1.4. Стандартной формы).*
- *Поручители также обеспечивают исполнение Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным (п. 1.7. Стандартной формы).*
- *Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в пунктах 1.3., 1.4. и 1.7. Стандартной формы (п. 1.8. Стандартной формы).*
- *Поручители не отвечают за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по ним (п. 1.6. Стандартной формы).*

Размер обеспечения:

- *Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.3 Стандартной формы, ограничивается суммой 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, а также суммой совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) Облигаций.*
- *Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.4. Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- *Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.7 Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за*

*соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.*

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

*Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владелец, или в Дату Досрочного Исполнения, как она определяется в пункте 1.7. Стандартной Формы, или в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен приобрести Облигации, предъявленные Владелцами к приобретению (далее - Дата приобретения), Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к любому из Поручителей либо одновременно ко всем поручителям (далее – Требование к Поручителю).*

*В Требовании к Поручителю должно содержаться заявление Владельца о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:*

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владельцем;*
- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);*
- (в) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;*
- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;*
- (д) для физического лица – указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;*
- (е) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;*
- (ё) ИНН Владельца Облигаций (для резидента);*
- (ж) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владельцем получать выплаты по Облигациям.*

*Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца. Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на требовании подлежит нотариальному удостоверению.*

*Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.*

*Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.*

*К Требованию к Поручителю должны прилагаться:*

- копия выписки по счету депо Владельца, заверенная НДЦ или иным депозитарием – депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо Владельца, на момент времени, указанный в пункте 4.1. Стандартной Формы, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования, в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;*
- в случае предъявления требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы,*

*подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени Владельца;*

- *для Владельца - юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;*
- *для Владельца - физического лица – копия паспорта, заверенная подписью Владельца.*

*Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю. Налоговая Льгота означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.*

*Поручитель вправе отказаться от удовлетворения требования Владельца в случае нарушения Владельцем положений пунктов 3.1., 3.2., 3.3. или 8.3 Стандартной Формы или в случае, предусмотренном пунктом 6.2.*

*Требования о выплатах по Облигациям, оформленные в соответствии с п.п. 3.2 и 3.3 Стандартной формы, не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения 90 (Девяноста) дней с даты, когда Эмитент должен выплатить Владельцам номинальную стоимость Облигаций и/или купонный доход либо приобрести Облигации в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владельцу, на счет, указанный в Требовании к поручителю, не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней с момента получения от Владельцев требования, надлежаще оформленного и поданного в соответствии со статьей 3 Стандартной Формы.*

*В случае принятия решения Поручителем об отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, предъявленного в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости по Облигациям, Поручитель направляет в НДЦ информацию об отказе в удовлетворении такого Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).*

*После отчуждения Облигаций новому Владельцу бывший Владелец не вправе предъявлять требования о выплате по Облигациям к Поручителю или Эмитенту, кроме случая отчуждения Облигаций в период, указанный в пункте 4.2. Стандартной Формы. После уступки прав Поручителю и получения причитающихся выплат от Поручителя в полном объеме Владелец обязуется не предъявлять требования о выплатах по уступленным правам к Поручителям или Эмитенту.*

*Иные условия поручительства: определены в Стандартной Форме.*

*Порядок уведомления об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):*

*В случае изменения сведений о лице, предоставившем обеспечение по Облигациям выпуска, а также в случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций, в том числе в связи с реорганизацией, ликвидацией или банкротством лица, предоставившего обеспечение, Эмитент публикует информацию об этом в следующие сроки с даты возникновения события:*

- *в ленте новостей - в течение 5 (Пяти) дней;*
- *на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - после публикации сообщения в ленте новостей.*

*Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств*

- по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

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

*Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения.*

*С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.*

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

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

Условия конвертации:

*Ценные бумаги настоящего выпуска не являются конвертируемыми.*

е) иная информация, которую эмитент считает необходимой указать во введении: *отсутствует.*

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

**1. 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**

Сведения о персональном составе совета директоров (наблюдательного совета) эмитента: *Уставом Эмитента формирование Совета директоров (наблюдательного совета) не предусмотрено.*

Сведения о персональном составе коллегиального исполнительного органа эмитента (правления, дирекции):

*Уставом Эмитента формирование коллегиального исполнительного органа эмитента (правления, дирекции) не предусмотрено.*

Сведения о лице, занимающем должность (исполняющем функции) единоличного исполнительного органа эмитента (директор, генеральный директор, президент): **Генеральный директор**

**Пархоменко Игорь Викторович**

Год рождения: **1968**

**1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

Полное и сокращенное фирменные наименования кредитной организации: **Закрытое акционерное общество “Международный Московский Банк”, ЗАО ММБ**

Место нахождения: **119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д. 9**

ИНН: **7710030411**

Номера и типы счетов эмитента:

**расчетный счет в рублях 40702810600011049920,**

**текущий валютный счет 40702840200011049921**

БИК: **044525545**

Корр. счет: **30101810300000000545 (в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России, г. Москва)**

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

Сведения об аудиторе (аудиторах), осуществившем (осуществивших) независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за каждый заверченный финансовый год и составившем (составивших) соответствующие аудиторские заключения:

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Закрытое акционерное общество “Аудиторская компания “Холд-Инвест-Аудит”, ЗАО “Аудиторская компания “Холд-Инвест-Аудит”**

Место нахождения: **101000, Москва, ул. Маросейка, 6/8**

Номер телефона и факса, адрес электронной почты: **(495) 631-22-55, 795-03-83 (ф), hi-audit@hi-audit.ru**

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление аудиторской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию: **лицензия № Е 004069 от 07.04.2003, выданная Министерством финансов Российской Федерации сроком на 5 лет.**

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводится независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: **2005 г.**

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

**Согласно статье 12 Федерального закона №119-ФЗ от 07.08.2001 “Об аудиторской деятельности”, аудит не может осуществляться:**

**1) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемых лиц, их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;**

**2) аудиторами, состоящими с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской)**

*отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов);*

*3) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;*

*4) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых состоят в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов) с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;*

*5) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся их учредителями (участниками), в отношении аудируемых лиц, для которых эти аудиторские организации являются учредителями (участниками), в отношении дочерних организаций, филиалов и представительств указанных аудируемых лиц, а также в отношении организаций, имеющих общих с этой аудиторской организацией учредителей (участников);*

*6) аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами, оказывавшим в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудиторской проверки, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению финансовой (бухгалтерской) отчетности физическим и юридическим лицам, - в отношении этих лиц.*

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

доли участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента: **отсутствуют**

заемные средства, предоставленные аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом: **отсутствуют**

тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственные связи: **отсутствуют**

должностные лица эмитента, являющиеся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): **отсутствуют.**

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

***Основные меры, предпринимаемые Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов, заключаются в недопущении их возникновения.***

Порядок выбора аудитора эмитента:

наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора: ***такая процедура отсутствует;***

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

***Предполагаемую повестку дня Общих собраний участников, а значит и кандидатуру аудитора, определяет Генеральный директор, либо лица, требующие созыва внеочередного Общего собрания участников (ревизор, аудитор Общества либо участники Общества, обладающие в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов). Кандидатуру аудитора могут выдвинуть участники Общества.***

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: ***работ, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий, не было.***

Порядок определения размера вознаграждения аудитора, а также информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

***Определение размера оплаты услуг аудитора относится к компетенции Общего собрания участников Эмитента (п. 8.3. Устава Эмитента).***

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

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

**Оценщик (оценщики) для целей:**

- *определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг;*
- *определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям с залоговым обеспечением;*
- *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**

Сведения о финансовом консультанте на рынке ценных бумаг, а также иных лицах, оказывающих эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших проспект ценных бумаг, представляемый для регистрации, а также иной зарегистрированный проспект находящихся в обращении ценных бумаг эмитента: *указанные лица отсутствуют.*

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

Главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью  
“ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс”

**Пархоменко Игорь Викторович**

Контактные телефоны, факс: (495) 787 31 48, факс (495) 787 31 43

Лица, предоставившие обеспечение по облигациям выпуска:

а) Полное и сокращенное фирменные наименования: *Открытое акционерное общество “Таганрогский котлостроительный завод “Красный котельщик”, ОАО ТКЗ “Красный котельщик”.*

Место нахождения: *Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220.*

Контактные телефоны, факс: (8634) 31-33-39.

Генеральный директор ОАО ТКЗ “Красный котельщик”

**Голиков Олег Павлович**

Контактные телефоны, факс: (8634) 31-33-39.

б) Полное и сокращенное фирменные наименования: *Открытое акционерное общество “Машиностроительный завод “ЗиО-Подольск”, ОАО “ЗиО-Подольск”.*

Место нахождения: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2.*

Контактные телефоны, факс: (495) 747-10-25.

Генеральный директор ОАО “ЗиО-Подольск”

**Белусов Владимир Петрович**

Контактные телефоны, факс: (495) 747-10-25.

в) Полное и сокращенное фирменные наименования: *Открытое акционерное общество “Инжиниринговая компания “ЗИОМАР”, ОАО «ИК «ЗИОМАР»*

Место нахождения: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2*

Контактные телефоны, факс: (495) 747-50-34

Генеральный директор ОАО «ИК «ЗИОМАР»

**Левченко Андрей Геннадьевич**

Контактные телефоны, факс: (495) 747-50-34

*Иные лица, подписавшие проспект ценных бумаг, отсутствуют.*

## **2. 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 ценных бумаг: *облигации*

Серия: *01*

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

Иные идентификационные признаки облигаций выпуска:

*процентные*

*неконвертируемые*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением*

Срок погашения: *в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска*

*Досрочное погашение не предусмотрено. Ипотечное покрытие не предусмотрено.*

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

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) руб.*

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

Количество размещаемых ценных бумаг: *2 000 000 (Два миллиона) штук*

Объем по номинальной стоимости: *2 000 000 000 (Два миллиарда) руб.*

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

Цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг:

Цена размещения Облигаций в первый и последующие дни размещения устанавливается равной 100 процентам от их номинальной стоимости и составляет 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию. Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении операции купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * \text{C1} * ((\text{T} - \text{T0}) / 365) / 100\%,$$

где

НКД - накопленный купонный доход, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C1 - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций, на которую вычисляется НКД;

T0- дата начала размещения Облигаций.

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

*При размещении ценных бумаг выпуска преимущественное право их приобретения не предоставляется.*

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

Дата начала размещения ценных бумаг или порядок ее определения:

*Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после раскрытия Эмитентом информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в соответствии с нормативными правовыми актами РФ.*

*Сообщение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг будет опубликовано Эмитентом в форме сообщения о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг в следующем порядке:*

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;*
- на странице в сети “Интернет” по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;*
- в газете “Ведомости” - не позднее 5 (Пяти) дней с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг. Также сообщение будет опубликовано в “Приложении к Вестнику ФСФР России”.*

*Дата начала размещения Облигаций определяется Эмитентом после государственной регистрации выпуска Облигаций и публично раскрывается Эмитентом. Эмитент публикует сообщение о Дате начала размещения в следующем порядке:*

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- на странице в сети “Интернет” по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

*Дата окончания размещения ценных бумаг или порядок ее определения:*

*Датой окончания размещения является более ранняя из следующих дат:*

- а) 30-й (Тридцатый) рабочий день с даты начала размещения Облигаций;*
- б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

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

*Способ размещения ценных бумаг: открытая подписка.*

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

*Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг отсутствует.*

*Сведения о лицах, оказывающих услуги по размещению ценных:*

*Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов специализированной организацией - организатором торговли на рынке ценных бумаг, в т.ч. фондовой биржей:*

*Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество “Фондовая биржа ММВБ”*

*Сокращенное фирменное наименование: ЗАО “ФБ ММВБ”*

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

*Номер лицензии фондовой биржи: 077-07985-000001*

*Дата выдачи лицензии: 15.09.2004*

*Срок действия лицензии: до 15.09.2007*

*Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам*

*Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Андеррайтера):*

*Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество “Международный Московский Банк”*

*Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ММБ*

Место нахождения: *119034, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9*  
Номер Генеральной лицензии на осуществление банковской деятельности кредитной организации: *1*  
Дата выдачи: *15.11.1991*  
Срок действия до: *бессрочная лицензия*  
Лицензирующий орган: *Центральный Банк Российской Федерации*

Номер лицензии: *Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-06561-100000 на осуществление брокерской деятельности*

Дата выдачи: *25.04.2003*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Основные функции посредника при размещении (Андеррайтера):

*Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций андеррайтера. По условиям указанного договора функциями Андеррайтера в частности являются:*

*- удовлетворение заявок на покупку 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 от имени и за счет Эмитента действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на Бирже;*

*- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств.*

*- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора между Эмитентом и Андеррайтером.*

*- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством Российской Федерации и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

*Договором между Андеррайтером и Эмитентом не предусмотрено обязательство Андеррайтера по приобретению размещаемых Облигаций Эмитента.*

*Размер вознаграждения Андеррайтера является конфиденциальной информацией согласно заключенному с Эмитентом договору. Размер вознаграждения Андеррайтера составляет более 100% валюты баланса Эмитента и менее 0,004% валюты баланса Андеррайтера.*

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

Форма оплаты размещаемых ценных бумаг:

*Облигации оплачиваются денежными средствами в безналичном порядке в валюте Российской Федерации.*

*Возможность рассрочки при оплате Облигаций выпуска не предусмотрена. Облигации размещаются при условии их полной оплаты.*

Порядок оплаты размещаемых ценных бумаг:

*Облигации оплачиваются денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в соответствии с Правилами Биржи.*

*Денежные расчеты по сделкам с Облигациями осуществляются покупателями, не являющимися Участниками торгов Биржи, через Участников торгов Биржи. Денежные расчеты между Эмитентом и Участниками торгов Биржи осуществляются в безналичной форме через Расчетную Палату ММВБ.*

*Денежные средства, полученные от размещения Облигаций, зачисляются в Расчетной Палате ММВБ на счет Андеррайтера (посредника при размещении Облигаций), которым является: Закрытое акционерное общество "Международный Московский Банк".*

Реквизиты счетов, на которые должны перечисляться денежные средства в оплату ценных бумаг выпуска:

Владелец счета: *Закрытое акционерное общество "Международный Московский Банк", ЗАО ММБ*

Номер счета: 30403810400103000128

Кредитная организация:

Полное наименование: *Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи" (выше и ниже по тексту – Расчетная палата ММВБ)*

Сокращенное наименование: *НКО ЗАО "РП ММВБ"*

Место нахождения: *Российская Федерация, 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8*

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505

*Расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении производятся на условиях "поставка против платежа".*

*Требования к порядку резервирования денежных средств, в том числе к оформляемым при этом документам, установлены нормативными документами клиринговой организации ЗАО ММВБ.*

*При заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения.*

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

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

*Денежные средства, зачисленные на счет Андеррайтера в Расчетной Палате ММВБ, переводятся им на счёт Эмитента в сроки, определенные соответствующим договором Андеррайтера с Эмитентом.*

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

Порядок и условия заключения гражданско-правовых договоров (порядок и условия подачи и удовлетворения заявок) в ходе размещения ценных бумаг:

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

*Сделки при размещении Облигаций заключаются с использованием Системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» путём удовлетворения заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.*

*Размещение Облигаций осуществляется через посредника (Андеррайтера), которым является Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк», действующего от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

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

*Торги при размещении Облигаций будут проводиться в форме конкурса по определению ставки первого купона Облигаций, а после подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, - путем заключения сделок на основании адресных заявок, выставяемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок.*

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

*Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций. В день проведения Конкурса Участники торгов подают заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и*

*по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ.*

*Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.*

*Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:*

- цена покупки;*
- количество Облигаций;*
- величина процентной ставки по первому купону (величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанных в заявке, по цене, объявленной в заявке);*
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (т.е. 100 % от номинальной стоимости Облигаций).*

*Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.*

*Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в Конкурсе не допускаются.*

*Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.*

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

*Потенциальный покупатель Облигации, являющийся Участником торгов Биржи, действует самостоятельно.*

*Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в НДЦ или в другой депозитарии, являющемся депонентом по отношению к НДЦ. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.*

*По окончании периода сбора заявок на Конкурс Биржа составляет Сводный реестр введенных и неснятых Участниками торгов Биржи на момент окончания периода сбора заявок на Конкурсе и передает его Андеррайтеру 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.*

*Не одобренные заранее в установленном законодательством порядке сделки купли-продажи Облигаций, в совершении которых имеется заинтересованность, Эмитентом не заключаются. В этом случае на основании письменного заявления Эмитента в адрес Андеррайтера поданная заявка на покупку Облигаций не удовлетворяется (заявка отклоняется).*

*Эмитент, исходя из общего объема поданных заявок и указанных в них процентных ставок первого купона, принимает решение о величине процентной ставки по первому купону. Эмитент сообщает о принятом решении Бирже в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до направления информации для опубликования в ленте новостей. После публикации сообщения о величине процентной ставки по первому купону в ленте новостей, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону. Андеррайтер извещает Участников торгов Биржи о величине процентной ставки по первому купону, установленной Эмитентом, при помощи Системы торгов Биржи путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов.*

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

*После определения процентной ставки по первому купону Андеррайтер по поручению Эмитента удовлетворяет полученные заявки путем выставления встречных адресных заявок на продажу Облигаций по номинальной стоимости, в которых указывается количество Облигаций, указанных в соответствующей заявке на покупку.*

*Заявки удовлетворяются на условиях приоритета купонной ставки, указанной в поданных на Конкурс заявках, адресованных Андеррайтеру (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой удовлетворяются в первую очередь).*

*Если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько поданных на Конкурс заявок, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени.*

*В случае, если объем последней из удовлетворяемых заявок превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.*

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

*По окончании периода удовлетворения заявок на Конкурсе все неудовлетворенные заявки на покупку Облигаций снимаются из Системы торгов Биржи Андеррайтером.*

*После подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, заключение сделок с Облигациями при размещении, при условии их неполного размещения в ходе Конкурса, осуществляется на основании адресных заявок, выставляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок. Участники торгов Биржи, действующие от своего имени и за свой счет, либо от своего имени, но за счет и по поручению потенциальных покупателей, не являющихся Участниками торгов Биржи, в любой рабочий день в течение срока размещения Облигаций могут подать Андеррайтеру заявку на покупку Облигаций размещаемого выпуска с указанием количества Облигаций, которое планируется приобрести.*

*Обязательные реквизиты, которые должна содержать заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи в период доразмещения Облигаций:*

- цена покупки;*
- количество Облигаций;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций дополнительно уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), который рассчитывается в соответствии с п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Время и порядок подачи заявок при доразмещении устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.*

*Андеррайтер может информировать потенциальных покупателей о текущем количестве неразмещенных Облигаций на его счетах путем выставления в Системе торгов Биржи безадресных заявок.*

*Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества неразмещенных Облигаций. В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.*

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

*Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка, в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи". При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех комиссионных сборов.*

*Сделки купли-продажи, заключенные путем удовлетворения Андеррайтером заявок, регистрируются Биржей в дату их заключения.*

*Датой исполнения сделки является день, в который в соответствии с установленным кодом расчетов Участники торгов Биржи обязаны исполнить обязательства по заключенной сделке в соответствии с Правилами Биржи и/или Правилами клиринга клиринговой организации – Закрытого акционерного общества «Московская межбанковская валютная биржа» (ЗАО ММВБ). Сделки при размещении Облигаций осуществляются на условиях «поставка против платежа» (код расчетов Т0), то есть датой исполнения сделки с Облигациями является день ее заключения. При*

*этом при заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения. Документом, подтверждающим заключение Участником торгов Биржи сделки, является выписка из реестра сделок Биржи, в которой отражаются все сделки, заключенные Участником торгов Биржи в течение торгового дня Биржи.*

*До начала размещения ценных бумаг Эмитент представляет Андеррайтеру список лиц, сделки с которыми могут быть признаны сделками с заинтересованностью, с указанием тех лиц из указанного списка, сделки с которыми были заранее одобрены Эмитентом. При размещении Облигаций соблюдаются условия, предусмотренные п. 6.4.4. «Стандартов эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг», утвержденных Приказом ФСФР России от 16.03.2005 №05-4/пз-н.*

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

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг:

*Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрена.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитариум, осуществляющем обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска:

*Размещенные через организатора торговли Облигации зачисляются Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

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

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

*Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов специализированной организацией - организатором торговли на рынке ценных бумаг, в т.ч. фондовой биржей:*

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

*Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»*

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

*Номер лицензии фондовой биржи: 077-07985-000001*

*Дата выдачи лицензии: 15.09.2004*

*Срок действия лицензии: до 15.09.2007*

*Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам*

*Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Андеррайтера):*

*Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк»*

*Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ММБ*

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

*Номер Генеральной лицензии на осуществление банковской деятельности кредитной организации 1*

*Дата выдачи: 15.11.1991*

*Срок действия до: бессрочная лицензия*

*Лицензирующий орган: Центральный Банк Российской Федерации*

Номер лицензии: *Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-06561-100000 на осуществление брокерской деятельности*

Дата выдачи: *25.04.2003*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Основные функции посредника при размещении (Андеррайтера):

*Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций андеррайтера. По условиям указанного договора функциями Андеррайтера в частности являются:*

*- удовлетворение заявок на покупку 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 от имени и за счет Эмитента действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на Бирже;*

*- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств.*

*- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора между Эмитентом и Андеррайтером.*

*- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством Российской Федерации и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

*Договором между Андеррайтером и Эмитентом не предусмотрено обязательство Андеррайтера по приобретению размещаемых Облигаций Эмитента.*

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

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

*Приобретение Облигаций возможно физическими и юридическими лицами. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.*

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

*На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не обязан раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность.*

*Эмитент осуществляет раскрытие информации о выпуске Облигаций в соответствии с требованиями действующего законодательства, регулирующего вопросы раскрытия информации Эмитентами эмиссионных ценных бумаг.*

*В случае изменения законодательства Российской Федерации, регулирующего порядок и сроки раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, Эмитент будет руководствоваться действующим на момент раскрытия информации законодательством.*

*Информация о цене размещения эмиссионных ценных бумаг раскрывается Эмитентом в сообщении о принятии решения о размещении эмиссионных ценных бумаг.*

*Информация о принятии уполномоченным органом Эмитента решения о размещении Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о принятии решения о размещении эмиссионных ценных бумаг в следующем порядке и сроки с даты составления соответствующего протокола:*

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

*- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) – не позднее 3 (Трех) дней;*

- в газете «Ведомости» – не позднее 5 (Пяти) дней.
- Сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

Эмитент публикует сообщение о дате начала размещения Облигаций в следующем порядке и сроки:

- в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице в сети “Интернет” по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, информация о которой была раскрыта в установленном выше порядке, Эмитент публикует сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в ленте новостей и на странице в сети “Интернет” по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

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

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети “Интернет” по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

Сообщение о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте “Сведения о выпуске эмитентом ценных бумаг” в следующем порядке и сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг:

- в ленте новостей - не позднее 1(Одного) дня;
- на странице в сети “Интернет” по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;
- в газетах “Ведомости” и “Коммерсант” - не позднее 5 (Пяти) дней.

Данное сообщение также публикуется в “Приложении к Вестнику ФСФР России”.

В срок не более 3 (Трех) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент опубликует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг на странице в сети “Интернет” по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru).

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

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 ценных бумаг и получить его копию по следующим адресам:

**Общество с ограниченной ответственностью “ЭнергоМашиностроительный Альянс - Финанс”**

Место нахождения: РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д.2, стр.2

Телефон: (495) 787 31 48

Факс: (495) 787 31 43

Эмитент обязан предоставить копию указанного документа владельцам Облигаций и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы на копирование указанного документа в срок не более 7 (Семи) дней с даты предъявления требования.

*Любая информация, которая может оказать существенное влияние на стоимость публично размещаемых и/или находящихся в публичном обращении ценных бумаг Эмитента, должна быть опубликована Эмитентом в ленте новостей до ее раскрытия иными способами.*

*Копия сообщения, направляемого Эмитентом информационному агентству для опубликования в ленте новостей, в течение того же дня направляется в уполномоченный регистрирующий орган, к полномочиям которого отнесена регистрация выпуска ценных бумаг Эмитента по почте или иным способом, в соответствии с требованиями законодательства.*

*Сообщения о существенных фактах и сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Эмитента, должны направляться Эмитентом в регистрирующий орган в срок не более 5 (Пяти) дней с момента наступления указанного факта. Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети "Интернет" в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования.*

### 3. Основная информация о финансово - экономическом состоянии Эмитента

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

Динамика показателей, характеризующих финансовое состояние Эмитента за каждый завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	2005 год*	1 кв. 2006 года
Стоимость чистых активов Эмитента, тыс.руб.	-7	-29
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	**	**
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	**	**
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	***	***
Уровень просроченной задолженности, %	-	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	-	-
Доля дивидендов в прибыли, %	-	-
Производительность труда, тыс.руб./чел.	-	-
Амортизация к объему выручки, %	-	-

\* Эмитент создан 5 апреля 2005 года, последний завершённый финансовый год до даты утверждения проспекта ценных бумаг – 2005 год.

\*\* Расчет данного показателя не имеет смысла, так как капитал и резервы Эмитента имели отрицательное значение.

\*\*\* Расчет данного показателя не имеет смысла, так как чистая прибыль Эмитента имела отрицательное значение.

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная ФСФР России.

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

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица во втором квартале 2005 года и с даты государственной регистрации до даты утверждения Проспекта ценных бумаг хозяйственную деятельность не вел. В этой связи привести анализ платежеспособности и уровня кредитного риска Эмитента, а также финансового положения Эмитента на основе экономического анализа приведенных показателей не представляется возможным.

#### 3.2. Рыночная капитализация Эмитента

Рыночная капитализация не рассчитывается, поскольку Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью.

#### 3.3. Обязательства Эмитента

##### 3.3.1. Кредиторская задолженность

Информация об общей сумме кредиторской задолженности за каждый завершённый финансовый год:

По состоянию на 31.12.2005 кредиторская задолженность Эмитента (долгосрочные и краткосрочные обязательства) составляет 17 тыс. руб., просроченная кредиторская задолженность – отсутствует.

Структура кредиторской задолженности Эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершённый финансовый год (по состоянию на 31.12.2005):

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X

Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X
Кредиты, всего, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченные, тыс. руб.	0	X
Займы, всего, тыс. руб.	17	0
в том числе просроченные, тыс. руб.	0	X
в том числе облигационные займы, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб.	0	X
Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>17</b>	<b>0</b>
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X

**Структура кредиторской задолженности Эмитента с указанием срока исполнения обязательств за последний завершённый отчетный период (по состоянию на 31.03.2006):**

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	13	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	6	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X
Кредиты, всего, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченные, тыс. руб.	0	X
Займы, всего, тыс. руб.	18	1 015
в том числе просроченные, тыс. руб.	0	X
в том числе облигационные займы, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб.	0	X
Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>37</b>	<b>1 015</b>
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	X

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов кредиторской задолженности Эмитента на 31.03.2006:

Полное и сокращенное наименование: *Открытое акционерное общество ОАО «ЭМАльянс», ОАО «ЭМАльянс».*

Место нахождения: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, д. 2*

Сумма кредиторской задолженности: *1 032 487, 03 руб.*

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности: *просроченная задолженность отсутствует*

*ОАО «ЭМАльянс» является аффилированным лицом Эмитента.*

Доля участия ОАО «ЭМАльянс» в уставном капитале Эмитента: *отсутствует.*

Доля участия Эмитента в уставном капитале ОАО «ЭМАльянс», доля обыкновенных акций: *отсутствует.*

### 3.3.2. Кредитная история Эмитента

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

Наименование обязательства	Наименование кредитора (заимодавца)	Сумма основного долга, руб.	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
<i>заям</i>	<i>ОАО «ЭМАльянс»</i>	<i>16 514, 34</i>	<i>1 год/ 01 августа 2006 года</i>	<i>просрочка исполнения обязательств отсутствует</i>
<i>заям</i>	<i>ОАО «ЭМАльянс»</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 год/ 31 декабря 2007 года</i>	<i>просрочка исполнения обязательств отсутствует</i>

*Эмитент ранее не осуществлял эмиссию облигаций.*

3.3.3. Обязательства Эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам  
*Обеспечение* по обязательствам третьих лиц Эмитентом не предоставлялось.

### 3.3.4. Прочие обязательства Эмитента

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

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

*Средства, привлекаемые от размещения облигаций, будут использованы Эмитентом для осуществления финансирования проектов группы ЭнергоМашиностроительный Альянс. Размещение облигаций не производится с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок).*

## 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:

*Эмитент не ведет деятельности в конкретной отрасли.*

Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли: **не применимо**.  
Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

**Эмитент в своей деятельности сырье и услуги не использует.**

Их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам: **не применимо**.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

**Эмитент не производит продукцию, услуги.**

**Эмитент не планирует осуществлять хозяйственную деятельность на внешнем рынке.**

Их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам: **не применимо**.

### 3.5.2. Страновые и региональные риски

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

**Основными факторами возникновения политических рисков являются:**

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

К региональным политическим рискам в первую очередь относится смена руководства в Центральном Федеральном округе (далее - ЦФО).

**Ухудшение экономической ситуации в Центральном Федеральном округе может произойти в случае существенных изменений в экономической ситуации в России, включая резкие изменения курса национальной валюты, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в округе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий негативно скажется на деятельности Общества.**

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

**В настоящее время продолжается социально-экономическое развитие региона, что ведет к повышению эффективности делового сектора региона, и как следствие, к увеличению инвестиций в экономику ЦФО.**

**В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране (регионе) на деятельность Общества Эмитент предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение расходов.**

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

**Хотя на территории Российской Федерации и есть отдельные участки нестабильности, тем не менее, в масштабах страны вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения или проведения забастовок находится на низком уровне.**

**Центральный федеральный округ является одним из наиболее политически и социально стабильных регионов страны. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения или забастовками в данном регионе оцениваются Эмитентом как минимальные.**

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность (в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное

прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.):

*Риски, связанные с географическими особенностями России не могут быть оценены ввиду больших размеров территории страны и наличия существенных различий между отдельными ее регионами.*

*Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются Эмитентом как минимальные.*

### 3.5.3. Финансовые риски

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

*Эмитент не осуществляет и не планирует осуществлять операции, связанные с валютными ценностями. Поэтому колебания валютного курса не оказывают влияния на деятельность Эмитента.*

*Рост процентных ставок на рынке может привести к тому, что Эмитент будет вынужден привлекать более дорогие средства для финансирования своей текущей деятельности. Хеджирование рисков Эмитентом не производится.*

*В случае повышения процентных ставок на рынке Эмитент будет вынужден снизить объемы привлекаемых средств.*

*В случае достижения показателя инфляции критических значений, а также резкого изменения процентных ставок, наибольшим изменениям будут подвержены следующие показатели финансовой отчетности Эмитента: прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности.*

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам:

*С одной стороны, в том случае, если инфляция окажет существенное негативное влияние на деятельность Эмитента, то у него могут возникнуть трудности с исполнением обязательств по осуществлению выплат по ценным бумагам. Однако, с другой стороны, рост инфляции снизит для Эмитента стоимость обслуживания его долговых обязательств, в том числе и выраженных в ценных бумагах.*

Критические (по мнению эмитента) значения инфляции:

*По мнению эмитента, критическим значением инфляции для него является 30%.*

Предполагаемые действия эмитента по уменьшению риска, вызванного инфляцией:

*В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, а именно - при увеличении темпов инфляции до 25-30% в год, Эмитент планирует принять меры по ограничению роста затрат, снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков.*

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

*По мнению Эмитента, наиболее подвержены влиянию перечисленных в настоящем пункте финансовых рисков основные финансовые показатели Эмитента – прибыль и себестоимость услуг. На уровень выручки финансовые риски оказывают минимальное влияние. Вероятность появления описанных выше финансовых рисков (резкое изменение валютных курсов, инфляция, рост процентных ставок) в ближайшие годы Эмитент оценивает как низкую. Тем не менее, в случае появления данных рисков возможен рост себестоимости оказанных услуг и снижение прибыли Эмитента, которое может компенсироваться снижением объемов привлечения заемных средств.*

### 3.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков), в том числе:

*Эмитент не осуществляет экспорт товаров, работ либо услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента, описываются только для*

*внутреннего рынка. В целом, риски, связанные с деятельностью Эмитента, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и могут рассматриваться как общестрановые.*

Риски изменения валютного регулирования:

*Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Эмитентом как минимальные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.*

Риски изменения налогового законодательства:

*Поскольку к деятельности Эмитента не применяется каких-либо особых режимов налогообложения, а также в связи с тем, что Эмитент не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджеты всех уровней, то налоговые риски Эмитента должны рассматриваться как минимальные в рамках деятельности добросовестного налогоплательщика.*

Риски изменения правил таможенного контроля и пошлин:

*Деятельность Эмитента не связана с импортом продукции, работ (услуг), поэтому данные риски к нему не применимы.*

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

*Основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию.*

Риски изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

*Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, не способно существенно повлиять на результаты его деятельности. В настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах.*

### 3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе:

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

*В настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах.*

Риски отсутствия возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности:

*Основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию.*

Риски отсутствия возможности продлить действие лицензии эмитента на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

*Основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию.*

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

*Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, а также по долгам дочерних обществ у Эмитента отсутствуют (Эмитент не предоставлял третьим лицам обеспечения по их долгам и не имеет дочерних обществ).*

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

*Потребители, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента, отсутствуют. Соответственно риск, связанный с возможностью потери таких потребителей – также отсутствует.*

*Иные риски, связанные с деятельностью Эмитента, отсутствуют.*

## 4. 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 “ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс”**

**Limited Liability Company “EnergoMashinostroitelny Alliance – Finance”.**

Сокращенное фирменное наименование эмитента:

**ООО “ЭМАльянс – Финанс”,**

**LLC “EMAlliance – Finance”.**

Наименование другого юридического лица, с которым схожи полное или сокращенное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации): **не имеется**

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

Сведения об изменениях фирменного наименования эмитента:

а) полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью “Артекс”**

сокращенное фирменное наименование эмитента: **ООО “Артекс”**

дата и основание введения: **05.04.2005, решение участника Общества №1 от 25.03.2005**

б) полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью “ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс”.**

сокращенное фирменное наименование эмитента: **ООО “ЭМАльянс – Финанс”.**

дата и основание введения: **05.08.2005, решение единственного участника Общества №2 от 25.07.2005**

#### 4.1.2. Сведения о государственной регистрации Эмитента

**Эмитент зарегистрирован 5 апреля 2005 года Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве и внесен в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1057746579956.**

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

Срок существования Эмитента с даты его государственной регистрации: **более 1 года**

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

История создания и развития Эмитента:

**Общество с ограниченной ответственностью “Артекс” создано в апреле 2005 года, а в августе 2005 года было переименовано в Общество с ограниченной ответственностью “ЭнергоМашиностроительный Альянс – Финанс”.**

**Основной целью создания Эмитента является удовлетворение потребностей российских и иностранных организаций и граждан в услугах и работах, производимых обществом, и получение прибыли.**

**Виды деятельности, осуществляемые Эмитентом для достижения указанных целей, указаны в п. 2 статьи 2 Устава Эмитента):**

- **инвестиционная деятельность, включая приобретение акций (долей) в уставных капиталах российских и иностранных юридических лиц, а также иных имущественных и корпоративных прав (прав участия) в субъектах предпринимательской деятельности;**

- оказание услуг по управлению имущественными комплексами, деятельность в качестве управляющей организации, осуществление функций ведения общих дел в простых товариществах, представление интересов юридических и физических лиц во внутрикорпоративных отношениях;
- оказание предприятиям, организациям, учреждениям и физическим лицам различных видов услуг (финансовые, инвестиционно-аналитические, юридические, справочно-информационные, консультационные, лекционные, рекламные работы и услуги и др.);
- оптовая и розничная торговля, включая торговлю векселями, оборотными документами, имущественными правами и другими финансовыми активами;
- строительство зданий и сооружений жилого и нежилого назначения, инвестирование в долевое строительство нежилых и жилых помещений, финансирование сделок с правами на объекты капитального строительства;
- финансовая деятельность, включая привлечение кредитов, займов, выпуск и размещение облигаций, выдача вексельных и иных денежных обязательств, предоставление поручительств по долговым обязательствам, а также приобретение финансовых инструментов за свой счет;
- осуществление сделок с недвижимостью, правами аренды (субаренды) и иными имущественными правами в отношении объектов недвижимого имущества;
- предоставление, оказание сервисных услуг, услуг гидов-переводчиков, в том числе по визовому оформлению, российским и зарубежным фирмам и гражданам;
- организация и проведение конференций, семинаров, симпозиумов, деловых встреч, как в Российской Федерации, так и за ее пределами, в том числе в иностранных государствах;
- инновационная деятельность, разработка, внедрение и продажа наукоемкой продукции, передовой техники и технологии, товаров народного потребления;
- производство товаров народного потребления и продукции производственно-технического назначения;
- осуществление посреднических услуг;
- осуществление внешнеэкономической деятельности, экспорта-импорта товаров и продукции, услуг, технологий, ноу-хау, маркетинговые, инжиниринговые, организационные, посреднические, представительские, коммерческие, лизинговые, правовые, управленческие, финансовые, бартерные, комиссии, инспекции, холдинговые и другие, выполняя функции генподрядчика, медиатора, гаранта, кредитора, поставщика, лицензиара;
- изучение конъюнктуры рынка товаров и услуг, осуществление экономической, управленческой, информационно-коммерческой, холдинговой, маркетинговой, факторинговой и другой деятельности;
- установление и развитие прогрессивных форм внешнеэкономического сотрудничества, в том числе в области внешней торговли, развитие экспорта и импорта товаров и услуг;
- разработка и реализация программного обеспечения, внедрение вычислительной техники и современных программных средств в области производства товаров народного потребления, оказание услуг, торговли, общественного питания и других сферах деятельности;
- организация любых международно-признанных форм лизинга оборудования и технологий с целью внедрения передовых достижений мировой науки и техники, модернизация производства и повышение производительности труда;
- иная деятельность, не запрещенная законодательством Российской Федерации.

*Эмитент осуществляет подлежащие в соответствии с законодательством РФ лицензированию (патентованию), виды хозяйственной деятельности с момента получения соответствующей лицензии.*

*Миссия эмитента: миссия Уставом Эмитента не предусмотрена.*

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

#### 4.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 2, стр. 2.*

Телефон: *(495) 363 31 32*

Факс: *(495) 787 31 43*

Адрес электронной почты: *Parkhomenko@em-alliance.com*

Адрес страницы в сети “Интернет”, на которой доступна информация об Эмитенте и выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *www.emalliance.ru*

Специальное подразделение Эмитента по работе с акционерами и инвесторами: *не создано.*

#### 4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7709602022

#### 4.1.6. Филиалы и представительства Эмитента

*Филиалов и представительств Эмитент не имеет.*

### 4.2. Основная хозяйственная деятельность Эмитента

#### 4.2.1. Отраслевая принадлежность Эмитента

Коды основных отраслевых направлений согласно ОКВЭД:

*65.23 – финансовое посредничество,*

*51.39 – неспециализированная оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями,*

*51.47 – оптовая торговля прочими непродовольственными потребительскими товарами,*

*51.70 – прочая оптовая торговля,*

*52.11 – розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями,*

*51.12 – деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами,*

*52.63 – прочая розничная торговля вне магазинов,*

*65.23 – финансовое посредничество, не включенное в другие группировки,*

*72.40 – деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов,*

*74.14 – консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления,*

*74.13.1 – исследование конъюнктуры рынка,*

*80.47 – образование для взрослых и прочие виды образования, не включенные в другие группировки.*

#### 4.2.2. Основная хозяйственная деятельность Эмитента

Основная (преобладающая и имеющая приоритетное значение для эмитента) хозяйственная деятельность:

*Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица во втором квартале 2005 года и с даты государственной регистрации до даты утверждения Проспекта ценных бумаг хозяйственную деятельность не вел.*

*За весь период своего существования Эмитент не имел доходов от основной хозяйственной деятельности.*

*На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент не ведет и не предполагает вести свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах.*

*Основная хозяйственная деятельность Эмитента не носит сезонного характера.*

#### 4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

*Сведения не указываются, так как Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица 05.04.2005 года и с момента государственной регистрации не осуществлял хозяйственную деятельность и не производил какие - либо виды продукции (работ, услуг).*

*В связи с отсутствием производства и продажи продукции у Эмитента на дату утверждения Проспекта ценных бумаг, информация об общей структуре себестоимости Эмитента отсутствует и не приводится.*

*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 ценных бумаг 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.

*Сведения не указываются, так как Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица 05.04.2005 и с момента государственной регистрации не осуществлял хозяйственную деятельность и не производил какие - либо виды продукции (работ, услуг).*

*Поставка сырья (материалов) места не имели. Импорт отсутствует.*

#### 4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) Эмитента

*Эмитент зарегистрирован как юридическое лицо и осуществляет свою основную деятельность на территории Центрального федерального округа. За время своего существования Эмитент не вел экспортно-импортной деятельности.*

*Экономическая ситуация в центральном Федеральном округе (ЦФО) зависит от изменений в экономической ситуации в России, включая резкие изменения курса национальной валюты, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в округе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий негативно скажется на деятельности Эмитента.*

*В настоящее время продолжается социально-экономическое развитие региона, что приведет к повышению эффективности делового сектора региона, и как следствие, к увеличению инвестиций в экономику ЦФО. По мнению Эмитента, экономическая ситуация в регионе и отношения с властями субъектов федерации и муниципалитетов складываются позитивным образом.*

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг):

*По оценке Эмитента, факторы, которые могут оказать негативное влияние на сбыт его услуг отсутствуют.*

#### 4.2.6. Сведения о наличии у Эмитента лицензий.

*Эмитент не осуществляет деятельности, которая подлежит лицензированию.*

*Эмитент не является держателем никаких лицензий (разрешений).*

#### 4.2.7. Совместная деятельность Эмитента.

*Совместная деятельность Эмитентом не велась и не ведется.*

#### 4.2.8. Дополнительные требования к Эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами

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

#### 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

*На дату утверждения проспекта ценных бумаг Эмитент не имеет планов по организации нового производства, расширению или сокращению производства, разработке новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, а также возможного изменения основной деятельности.*

*Источниках будущих доходов Эмитента – инвестиционная деятельность Эмитента.*

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

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

#### 4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества Эмитента

*Дочерних и зависимых обществ у Эмитента нет.*

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

*Основных средств на балансе Эмитента по состоянию на 31.12.2005 нет.*

*В ближайшее время Эмитент не планирует приобретение основных средств.*

*Переоценка и начисление амортизационных отчислений не приводились.*

*Обременении основных средств отсутствует.*

## 5. Сведения о финансово - хозяйственной деятельности Эмитента

### 5.1. Результаты финансово - хозяйственной деятельности Эмитента

#### 5.1.1. Прибыль и убытки

Динамика показателей, характеризующих прибыльность и убыточность Эмитента за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	2005 г.
Выручка, тыс. руб.	0
Валовая прибыль, тыс. руб.	0
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), тыс. руб.	-17
Рентабельность собственного капитала, %	*
Рентабельность активов, %	*
Коэффициент чистой прибыльности, %	*
Рентабельность продукции (продаж), %	0
Оборачиваемость капитала, раз	0
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	-17
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	170

*\* Расчет данного показателя не имеет смысла, так как чистая прибыль Эмитента по итогам 2005 года имела отрицательное значение.*

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная ФСФР России.*

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

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица *05.04.2005* и с момента государственной регистрации не осуществлял хозяйственную деятельность, в связи с чем *привести экономический анализ прибыльности/убыточности Эмитента не представляется возможным.*

*Эмитент был создан в апреле 2005 г. С момента создания эмитент не вел хозяйственной деятельности и не получал прибыли, что повлекло получение убытков по итогам 2005 года.*

*Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово – хозяйственной деятельности совпадают.*

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

*С момента создания Эмитент не вел хозяйственной деятельности и не имел выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг. В этой связи указать факторы, которые оказали влияние на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) Эмитента от основной деятельности, не представляется возможным.*

### 5.2. Ликвидность Эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика основных показателей, характеризующих ликвидность Эмитента, за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Наименование показателя	2005 г.
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	-17

Индекс постоянного актива	*
Коэффициент текущей ликвидности	0
Коэффициент быстрой ликвидности	0
Коэффициент автономии собственных средств	*

*\* Расчет данного показателя не имеет смысла, так как капитал и резервы Эмитента по итогам 2005 года имели отрицательное значение.*

*Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная ФСФР России.*

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

*Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица 05.04.2005 и с момента государственной регистрации не осуществлял хозяйственную деятельность, в связи с чем привести экономический анализ ликвидности и платежеспособности Эмитента не представляется возможным.*

*Собственного капитала Эмитента по состоянию на 31.12.2005 недостаточно для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов Эмитента.*

*У Эмитента отсутствуют оборотные средства.*

*Эмитент был создан в апреле 2005 г. С момента создания эмитент не вел хозяйственной деятельности и не получал прибыли, что повлекло получение убытков по итогам 2005 года.*

*Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово – хозяйственной деятельности совпадают.*

### 5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств Эмитента

#### 5.3.1. Размеры структура капитала и оборотных средств Эмитента

Показатель, тыс.руб.	На 31.12.2005
а) размер уставного капитала Эмитента	10 <i>соответствует Уставу</i>
б) общая стоимость долей, выкупленных Эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких долей от уставного капитала Эмитента	0; 0%
в) размер резервного капитала Эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента	0
г) размер добавочного капитала Эмитента	0
д) размер нераспределенной чистой прибыли Эмитента (непокрытые убытки)	-17
е) размер средств целевого финансирования Эмитента	0
ж) общая сумма капитала Эмитента	-7

Структура и размер оборотных средств:

*Указать структуру и размер оборотных средств Эмитента на 31.12.2005 года не представляется возможным, так как у Эмитента отсутствуют оборотные средства.*

Политика эмитента по финансированию оборотных средств:

*Источниками финансирования оборотных средств Эмитента будут являться собственные средства Эмитента и кредиторская задолженность.*

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств и оценка вероятности их появления:

*Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств в ближайшем будущем, носят слишком маловероятный характер и относятся к разряду форс-мажорных обстоятельств, кризиса банковской структуры и замораживанию денег на счетах.*

### 5.3.2. Финансовые вложения Эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец последнего финансового года до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

*Финансовые вложения Эмитента на 31.12.2005 года отсутствуют.*

Вложения в эмиссионные ценные бумаги: *отсутствуют.*

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги: *отсутствуют.*

Иные финансовые вложения эмитента (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные кредиты и т.д.): *отсутствуют.*

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: *указанные резервы не создавались.*

*Средств Эмитента, размещенных на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае, если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства, либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), нет.*

*В связи с тем, что в данном пункте Проспекта ценных бумаг не производились расчеты, не указываются стандарты, в соответствии с которыми они были подготовлены и выполнены.*

### 5.3.3. Нематериальные активы Эмитента

*Нематериальные активы на 31.12.2005 года отсутствуют.*

*Нематериальные активы в уставный капитал не вносились и не поступали в безвозмездном порядке.*

*Информация о нематериальных активах не приводится и не указывается информация о начисленной амортизации.*

*Информация о нематериальных активах не приводится и не указываются стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми они учитываются.*

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

*Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Эмитента не осуществлялись в 2005 г.*

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

*Риски, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков, отсутствуют, ввиду отсутствия у Эмитента патентов и лицензий.*

*Политика Эмитента в области научно – технического развития отсутствует.*

### 5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Эмитента

*Сведения, предусмотренные данным пунктом Проспекта ценных бумаг, не приводятся, так как за все время своего существования Эмитент не осуществлял хозяйственной деятельности в конкретной отрасли.*

**6. 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**

*В соответствии с Уставом Эмитента его органами управления являются:*

- *Общее собрание Участников;*
- *Генеральный директор.*

*Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников. В случае если Общество состоит из одного Участника, то функции Общего собрания выполняет данный Участник, а положения статей 34, 35, 36, 37, 38 и 43 Федерального закона РФ "Об общества с ограниченной ответственностью", а также положения соответствующих данным статьям пунктов Устава Общества не действуют за исключением положений, касающихся сроков проведения годового Общего собрания Участников. Решения единственного Участника оформляются письменно.*

Компетенция общего собрания участников эмитента в соответствии с его Уставом:

*К компетенции Общего собрания участников относятся (п. 8.3. Устава Эмитента):*

*Исключительная компетенция:*

- 1. Определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и 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 коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (управляющему), утверждение такого управляющего и условий договора с ним.*
- 5. Избрание и досрочное прекращение ревизионной комиссии (ревизора) Общества.*
- 6. Утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов.*
- 7. Принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества.*
- 8. Утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренние документы Общества).*
- 9. Принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных ценных бумаг.*
- 10. Назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг.*
- 11. Принятие решения о реорганизации и ликвидации Общества.*
- 12. Назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов.*
- 13. Принятие решения об открытии филиалов и представительств Общества.*
- 14. Предоставление, а также ограничение или прекращение дополнительных прав участников.*
- 15. Предоставление, а также ограничение или прекращение дополнительных обязанностей участников.*
- 16. Принятие решения об ограничении максимального размера доли участника Общества.*
- 17. Принятие решения о возможности изменения соотношения долей участников в Уставном капитале Общества.*
- 18. Утверждение денежной оценки неденежных вкладов, вносимых участниками в качестве оплаты своей доли в уставном капитале Общества.*
- 19. Определение иного порядка предоставления денежной компенсации Обществу в случае прекращения права пользования имуществом до истечения срока, на который такое имущество было передано в пользование Обществу в качестве вклада в уставный капитал.*
- 20. Порядок и способы увеличения уставного капитала Общества денежными средствами без изменения соотношений долей участников Общества.*
- 21. Порядок и способы увеличения уставного капитала Общества неденежными средствами без изменения соотношений долей участников Общества.*

22. Утверждение итогов внесения дополнительных вкладов участниками Общества.
23. Принятие решения об увеличении уставного капитала Общества на основании заявления участника (участников) Общества о внесении дополнительного вклада.
24. Принятие решения об увеличении уставного капитала Общества на основании заявлений третьих лиц о внесении вклада.
25. Принятие решения о неосуществлении преимущественного права при покупке доли (ее части) третьими лицами по цене и на условиях предложения участникам общества.
26. Принятие решения о согласии Общества на залог доли (ее части) участника Общества третьему лицу.
27. Принятие решения о продаже доли, принадлежащей Обществу, участникам Общества, в результате которой меняются размеры долей его участников, продажа доли третьим лицам, а также внесение связанных с продажей долей изменений в учредительные документы Общества.
28. Утверждение итогов оплаты доли, ранее принадлежавшей Обществу, реализованной участникам Общества или третьим лицам, если это прямо не запрещено Уставом.
29. Принятие решения о предоставлении Обществу преимущественного права покупки доли (ее части) уступающего ее участника Общества, если другие участники не воспользовались своим преимущественным правом покупки.
30. Принятие решения о выплате всеми участниками Общества действительной стоимости доли участника Общества, на которое обращено взыскание кредиторами участника Общества пропорционально их долям, в случае отсутствия у данного участника иного имущества, на которое может быть обращено взыскание.
31. Определение иного порядка выплаты всеми участниками Общества действительной стоимости доли участника Общества, на которое обращено взыскание кредиторами участника Общества, в случае отсутствия у данного Участника иного имущества, на которое может быть обращено взыскание.
32. Определение иного порядка внесения участниками Общества вкладов в имущество Общества.
33. Принятие решения о внесении участниками Общества вкладов в имущество Общества без изменения соотношения размеров их долей в уставном капитале Общества.
34. Принятие решения о максимально возможной стоимости вклада в имущество Общества и иных, связанных с этим ограничений.
35. Внесение в Устав (исключение из Устава) Общества изменений, регламентирующих максимально возможную стоимость вклада в имущество Общества и иных, связанных с этим ограничений.
36. Принятие решения о максимально возможной стоимости вклада в имущество Общества одним участником Общества и иных, связанных с этим ограничений.
37. Внесение в Устав (исключение из Устава) Общества изменений, регламентирующих максимально возможную стоимость вклада в имущество Общества одним участником Общества и иных, связанных с этим ограничений.
38. Определение структуры вкладов в имущество Общества.
39. Определение порядка распределения прибыли между участниками Общества.
40. Принятие решения о внесении изменения в Устав Общества, изменяющего порядок определения количества голосов при голосовании участниками Общества по вопросам, внесенным в повестку дня общего собрания участников.
41. Принятие решения о порядке проведения общего собрания Общества в части, не урегулированной законодательством.
42. Принятие решения о совершении Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность членов наблюдательных и исполнительных органов Общества или участника Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами 20 и более % голосов от общего числа голосов участников Общества.
43. Принятие решения о совершении обществом крупной сделки, размер которой определен Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" и Уставом.
44. Сроки и порядок хранения документов Общества.

*Общая компетенция:*

45. Утверждение положений о филиалах и представительствах Общества.

46. *Назначение руководителей филиалов и представительств Общества.*
47. *Принятие решения о выплате Обществом действительной стоимости доли участника, на которую обращено взыскание кредиторов в случае недостаточности его имущества, на которое по действующему законодательству может быть обращено взыскание.*
48. *Избрание секретаря общего собрания участников.*
49. *Принятие решения о передаче споров Общества с третьими лицами на рассмотрение третейскими судами.*
50. *Определение участника Общества, подписывающего от имени Общества антракты с единоличным исполнительным органом Общества.*
51. *Определение участника Общества, подписывающего от имени Общества контракты с управляющим Общества.*
52. *Определение лица, подписывающего от имени Общества контракты с членами наблюдательного и коллегиального исполнительного органа Общества.*
53. *Иные вопросы, не отнесенные к компетенции наблюдательных, исполнительных органов Общества и неурегулированные Федеральным Законом "Об обществах с ограниченной ответственностью", другими Федеральными законами и Уставом, возникающими в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общества.*

Компетенция единоличного исполнительного органа (Генерального директора) эмитента в соответствии с его уставом:

Компетенция Генерального директора Общества (п. 8.16. Устава Эмитента):

- *Осуществление оперативного руководства деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания;*
- *Разработка проектов решений, в том числе экономических программ и планов, принимаемых Общим собранием;*
- *Право без доверенности действовать от имени Общества, представлять его интересы в отношении с третьими лицами, в суде, в арбитражном суде, в иных государственных органах;*
- *Распоряжение имуществом Общества в пределах, установленных Федеральным законом РФ "Об обществах с ограниченной ответственностью";*
- *Заключение договоров, в том числе и трудовых;*
- *Выдача доверенностей;*
- *Открытие, распоряжение и закрытие банковских счетов Общества;*
- *Распоряжение средствами Общества;*
- *Принятие решений о поощрении работников Общества и наложении на них дисциплинарных взысканий;*
- *Совершение иных действий, связанных с текущим руководством деятельностью Общества во исполнение решений Общего собрания, а также осуществление иных полномочий, не отнесенных к компетенции Общего собрания.*

Генеральный директор обязан:

- *Предоставлять участникам Общества, а также аудитору Общества и/или ревизионной комиссии (ревизору) Общества информацию о деятельности Общества, а также финансово-хозяйственную и иную документацию Общества;*
- *в разумные сроки предоставлять любому заинтересованному лицу возможность ознакомиться с учредительными документами Общества, либо предоставить их копии;*
- *созывать внеочередное Общее собрание по требованию лиц, указанных в п.9.8. Устава Общества.*

Кодекс корпоративного поведения (управления) Эмитента либо иной аналогичный документ: *внутренний документ Эмитента, устанавливающий правила корпоративного поведения Эмитента, не разработан.*

*В Приложении № 1 приведена действующая редакция Устава Эмитента. Иных внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления Эмитента, нет.*

*На дату утверждения Проспекта ценных бумаг действующая редакция Устава Эмитента размещена на странице в сети «Интернет» по адресу <http://www.emalliance.ru/content/ru/emalliance-finans.html>.*

**6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления Эмитента**  
*Сведения представлены по состоянию на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг.*

Информация о лицах, являющихся членами Совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента.

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

Информация о лицах, являющихся членами коллегиального исполнительного органа управления Эмитента.

*Уставом Эмитента образование коллегиального исполнительного органа управления не предусмотрено.*

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента (Генеральный директор):

***Пархоменко Игорь Викторович***

Год рождения: ***1968***

Сведения об образовании: ***высшее экономическое***

Все должности за последние 5 лет (в хронологическом порядке, в т.ч. по совместительству):

Период: ***с 2000 по 2001 годы***

Организация: ***ООО «ИТЕРА Холдинг»***

Должность: ***специалист управления фондового рынка и заемных капиталов***

Период: ***с 2001 по 2002 годы***

Организация: ***ОАО «Ростелеком»***

Должность: ***специалист управления фондового рынка и заемных капиталов***

Период: ***2002 год***

Организация: ***ЗАО «Афиша ндастриз»***

Должность: ***финансовый контролер***

Период: ***2003 год***

Организация: ***ЗАО «Афиша ндастриз»***

Должность: ***Финансовый директор***

Период: ***2003 год***

Организация: ***ЗАО «Афиша ндастриз»***

Должность: ***Генеральный директор***

Период: ***с 2003 по 2005 годы***

Организация: ***ЗАО «Ринако»***

Должность: ***Финансовый директор***

Период: ***с 2005 года по наст. время***

Организация: ***ОАО «ЭМАльянс»***

Должность: ***Директор московского представительства***

Период: ***с 2005 года по наст. время***

Организация: ***ООО «ЭМАльянс – Финанс»***

Должность: ***Генеральный директор, главный бухгалтер***

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

Доли в дочерних/зависимых обществах Эмитента: ***Эмитент не имеет дочерних и/или зависимых обществ***

Доли обыкновенных акций в дочерних/зависимых обществах Эмитента: *Эмитент не имеет дочерних и/или зависимых обществ*

Количество акций дочернего или зависимого общества Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Эмитента: *Эмитент не имеет дочерних и/или зависимых обществ*

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Эмитента: *нет*

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

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

*Уставом Эмитента образование коллегиального исполнительного органа управления не предусмотрено.*

*Сведения о вознаграждении физического лица, осуществляющего функции единоличного органа управления, не указываются.*

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

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

*Общество может заключить договор со специализированной организацией для проведения проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности (внешний аудит). Аудитор ставит свою подпись на годовом отчете в подтверждение его соответствия реальному положению дел (п. 8.17. Устава Эмитента).*

*Избрание и досрочное прекращение ревизионной комиссии (ревизора) Общества, а также назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг относится к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества (в соответствии с п. 8.3. Устава Эмитента).*

*Внеочередные собрания созываются Генеральным директором Общества: по его инициативе, по требованию ревизора Общества, аудитора Общества либо участников Общества, владеющих в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов (в соответствии с п. 8.8. Устава Эмитента).*

*Генеральный директор Общества обязан созвать внеочередное Общее собрание участников по требованию лиц, указанных в п. 9.8. Устава (в соответствии с п. 8.16. Устава Эмитента).*

*Генеральный директор обязан предоставлять участникам Общества, а также аудитору Общества и/или ревизионной комиссии (ревизору) Общества информацию о деятельности Общества, а также финансово-хозяйственную и иную документацию Общества (в соответствии с п. 8.16. Устава Эмитента).*

*По требованию участника Общества, аудитора. Ревизионной комиссии (ревизора) Генеральный директор обязан незамедлительно (в течение рабочего дня) предоставить им возможность ознакомиться с документами Общества, указанными в п. 10.1 Устава. В 10-дневный срок со дня подачи письменного заявления на имя Генерального директора, последний обязан предоставить указанным лицам заверенные копии документов Общества. При этом аудитору, ревизионной комиссии (ревизору) копии документов Общества предоставляются безвозмездно, а участникам Общества - за плату. Плата, взимаемая (в соответствии с п. 9.3. Устава Эмитента).*

*Иные сведения об органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента и их компетенции в Уставе Эмитента отсутствуют.*

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *в организационной структуре Эмитента служба внутреннего аудита не создана.*

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

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

*На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Ревизор (Ревизионная комиссия) Эмитентом не избирался.*

*В организационной структуре Эмитента служба внутреннего аудита не создана*

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

*На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Ревизор (Ревизионная комиссия) Эмитентом не избирался.*

*В организационной структуре Эмитента служба внутреннего аудита не создана.*

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

Наименование показателя	на 31.12.2005
Среднесписочная численность работников, чел.	<i>1</i>
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	<i>100</i>
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	<i>0*</i>
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	<i>0</i>
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	<i>0</i>

*\* - заработная плата сотрудникам Эмитента за соответствующие отчетные периоды не выплачивалась в связи с отсутствием выручки.*

*Изменение численности сотрудников (работников) Эмитента за раскрываемый период не имело места.*

*Сотрудников, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента, нет.*

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

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

*Соглашений или обязательств Эмитента, касающихся возможности участия сотрудников (работников) Эмитента в его уставном капитале, не предусмотрено.*

## 7. 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 (Один)**.

**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 и сокращенное фирменные наименования: **ANCOLIER COMMERCIAL LIMITED (Компания с ограниченной ответственностью АНКОЛЬЕР КОММЕРШЛ ЛИМИТЕД)**

ИНН: **нет (нерезидент)**

Место нахождения: **Richter, 9, P.C. 3120, Limassol, Cyprus**

Доля участника эмитента в уставном капитале эмитента: **100 %**

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

полное и сокращенное фирменные наименования: **BONSIN COMMERCIAL LIMITED,**

ИНН: **нет (нерезидент),**

Место нахождения: **Spyrou Araouzou, 165. LORDOS WATERFRONT, 2<sup>nd</sup> floor, Flat/Office 201, P.C. 3036, Limassol, Cyprus,**

размер доли в уставном капитале участника Эмитента: **100%,**

размер доли в уставном капитале эмитента: **нет.**

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

*Доли участия Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставном капитале Эмитента отсутствуют.*

*Специальное право на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Эмитентом ("золотой акции") 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 и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации не установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале Эмитента.*

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

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

Составы участников эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников эмитента, проведенном за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний:

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников	Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование)	Доля лица в уставном капитале
---	---	-------------------------------

Эмитента:	юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица	Эмитента
<i>25 марта 2005 года*</i>	<i>Морозов Игорь Владимирович</i>	<i>100%</i>
<i>25 июля 2005 года**</i>	<i>ANCOLIER COMMERCIAL LIMITED</i>	<i>100%</i>
<i>30 июля 2005 года</i>	<i>ANCOLIER COMMERCIAL LIMITED</i>	<i>100%</i>

*\* Решение №1 участника о создании Общества*

*\*\* ANCOLIER COMMERCIAL LIMITED является участником Общества с 25 июля 2005 года.*

#### **7.6. Сведения о совершенных Эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

	2005
Общее количество совершенных сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, одобренных Общим собранием участников Эмитента (единственным участником Эмитента), по итогам завершеного отчетного периода	<i>1</i>
Общее количество совершенных сделок в денежном выражении, в совершении которых имелась заинтересованность, одобренных Общим собранием участников Эмитента (единственным участником Эмитента), по итогам завершеного отчетного периода, руб.	<i>16 514, 34</i>

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной Эмитентом за каждый завершённый финансовый год, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

дата совершения сделки: 01 августа 2005 года

предмет сделки и иные существенные условия сделки: *займодавец передает заемщику заем, а заемщик обязуется вернуть сумму в установленный срок и уплатить проценты годовых в размере 12%.*

стороны сделки: *заемщик – ООО «ЭМАльянс-Финанс», займодавец – ОАО «ЭМАльянс».*

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: *Пархоменко Игорь Викторович, Генеральный директор ООО «ЭМАльянс-Финанс» выполняет трудовые обязанности в ОАО «ЭМАльянс».*

размер сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *16 514, 34 рубля (более 100% от балансовой стоимости активов Эмитента)*

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *01 августа 2006 года. Срок исполнения обязательств Эмитентом не наступил. Денежные средства предоставлены заемщику.*

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола): *единственный участник, Решение б/н от 30.07.2005*

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

дата совершения сделки: 31 января 2006 года

предмет сделки и иные существенные условия сделки: *займодавец передает заемщику заем, а заемщик обязуется вернуть сумму в установленный срок и уплатить проценты годовых*

*в размере 12%.*

стороны сделки: *заемщик – ООО «ЭМАльянс-Финанс», займодавец – ОАО «ЭМАльянс».*

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: ***Пархоменко Игорь Викторович, Генеральный директор ООО «ЭМАльянс-Финанс» выполняет трудовые обязанности в ОАО «ЭМАльянс».***

размер сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки): ***1 000 000 рублей (более 100% от балансовой стоимости активов)***

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: ***31 декабря 2007 года. Срок исполнения обязательств Эмитентом не наступил. Денежные средства предоставлены заемщику на дату утверждения Проспекта.***

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола): ***единственный участник, Решение б/н от 30.01.2006***

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: ***отсутствуют***

дата совершения сделки: ***31 марта 2006 года***

предмет сделки и иные существенные условия сделки: ***займодавец передает заемщику заем, а заемщик обязуется вернуть сумму в установленный срок и уплатить проценты годовых в размере 12%.***

стороны сделки: *заемщик - ООО «ЭМАльянс-Финанс», займодавец - ОАО «ЭМАльянс».*

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: ***Пархоменко Игорь Викторович, Генеральный директор ООО «ЭМАльянс-Финанс», выполняет трудовые обязанности в ОАО «ЭМАльянс».***

размер сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки): ***3 000 000 рублей (более 100% от балансовой стоимости активов)***

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: ***31 декабря 2008 года. Денежные средства предоставлены заемщику на дату утверждения Проспекта.***

орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола): ***единственный участник, Решение б/н от 28.04.06***

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: ***отсутствуют***

***Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность и решения об одобрении которых органами управления Эмитента не принимались, в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в 2005 г. и за период до даты утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитентом не совершались.***

### 7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.

*По состоянию на 31.12.2005 дебиторская задолженность у Эмитента отсутствует. Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности Эмитента на 31.12.2005 отсутствуют.*

*Структура дебиторской задолженности Эмитента на 31.03.2006 г., тыс. руб.:*

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	826	-
в том числе просроченная	-	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению	-	-
в том числе просроченная	-	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-	-
в том числе просроченная	-	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным	-	-
в том числе просроченная	-	X
Прочая дебиторская задолженность	-	-
в том числе просроченная	-	X
Итого	826	-
в том числе итого просроченная	-	X

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности:

*На 31.03.2006.*

Наименование (полное и сокращенное)	Сумма дебиторской задолженности, руб.
Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк», ЗАО ММБ	826 000

*Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.*

## 8. Бухгалтерская отчетность Эмитента и иная финансовая информация

### 8.1. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента

*а) Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2005 год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, приведена в Приложении № 2 к настоящему Проспекту ценных бумаг.*

*Эмитент является субъектом малого предпринимательства в соответствии с законодательством Российской Федерации. В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н) «отчет о движении денежных средств разрешается не представлять субъектам малого предпринимательства и некоммерческим организациям. Кроме того, субъекты малого предпринимательства имеют право не представлять приложение к бухгалтерскому балансу, иные приложения и пояснительную записку».*

*В составе годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2005 г., представленной в Приложении №2 к настоящему Проспекту ценных бумаг, приведена форма №1, форма №2 и аудиторское заключение. Эмитент не составляет и не представляет иные приложения к бухгалтерскому балансу, а также пояснительную записку.*

*б) У Эмитента отсутствует годовая бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности или Общепринятыми принципами бухгалтерского отчета США.*

### 8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за последний заверченный отчетный квартал

*а) Квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за 1 квартал 2006 г. приведена в Приложении №2.*

*б) У Эмитента отсутствует квартальная бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности или Общепринятыми принципами бухгалтерского отчета США.*

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

*Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность Эмитентом не составляется в виду отсутствия у него дочерних и/или зависимых обществ.*

### 8.4. Сведения об учетной политике Эмитента.

*Учетная политика Эмитента, самостоятельно определенная Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденная приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета Эмитента на 2005 г., 2006 г. приведена в Приложении №2.*

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

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

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

*Эмитент недвижимым имуществом не владел и не владеет.*

*Оценка имущества независимым оценщиком не производилась.*

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

*С момента регистрации Эмитента и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг, Эмитент не участвовал в судебных процессах, участие в которых могло или может существенно отразиться на финансово - хозяйственной деятельности Эмитента.*

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

### 9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

#### 9.1.1. Общая информация

Вид ценных бумаг: *облигации*

Серия: *01*

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

Иные идентификационные признаки облигаций выпуска:

*процентные  
неконвертируемые*

Полное наименование ценных бумаг выпуска: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением*

*Досрочное погашение не предусмотрено. Ипотечное покрытие не предусмотрено*

Срок погашения: *в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.*

Номинальная стоимость каждой размещаемой ценной бумаги: *1 000 (Одна тысяча) руб.*

Количество размещаемых ценных бумаг и их объем по номинальной стоимости: *2 000 000 (Два миллиона) штук, объемом по номинальной стоимости 2 000 000 000 (Два миллиарда) руб.*

Сведения о депозитарии, который будет осуществлять централизованное хранение размещаемых ценных бумаг:

Полное и сокращенное фирменные наименования: *Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр", НДЦ*

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

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: *177-03431-000100*

Дата выдачи: *04.12.2000*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Орган, выдавший лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности: *ФКЦБ России*

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

*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. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости при погашении Облигаций, реорганизации, ликвидации либо банкротстве Эмитента в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.*

*Владелец Облигации имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигацию.*

*Владелец Облигации, купивший Облигацию при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигацией до момента регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

*Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению в отношении всех владельцев Облигаций.*

*В случае неисполнения Эмитентом обязательства по выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций (в том числе дефолта, технического дефолта) владельцы и/или номинальные держатели Облигаций, если последние соответствующим образом уполномочены владельцами Облигаций, имеют право обратиться к Эмитенту с требованием выплаты купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций и процентов в соответствии со ст. 395 ГК РФ, а также в суд (арбитражный суд). В случае неисполнения Эмитентом обязательства по выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций также имеют право*

*обратиться с требованием о выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций к лицу (лицам), предоставившему (им) обеспечение по выпуску Облигаций в порядке, предусмотренном в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.*

*Лицами, предоставившими обеспечение по выпуску Облигаций, являются Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»*

Местонахождение: *Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220*

Почтовый адрес: *Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220*

Идентификационный номер налогоплательщика: *6154023009*

*Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»*

Местонахождение: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2*

Почтовый адрес: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2*

Идентификационный номер налогоплательщика: *5036040729*

*Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»*

Местонахождение: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2*

Почтовый адрес: *Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2*

Идентификационный номер налогоплательщика: *5036039258*

*Сведения об обеспечении исполнения обязательства по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций (в том числе дефолта, технического дефолта) описаны в п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.*

С переходом прав на Облигации права, вытекающие из предоставленного обеспечения, переходят к новому владельцу. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

*Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.*

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

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

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

*Сделки при размещении Облигаций заключаются с использованием Системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» путём удовлетворения заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.*

*Размещение Облигаций осуществляется через посредника (Андеррайтера), которым является Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк», действующего от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.*

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

*Торги при размещении Облигаций будут проводиться в форме конкурса по определению ставки первого купона Облигаций, а после подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, - путем заключения сделок на*

основании адресных заявок, выставляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок.

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

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций. В день проведения Конкурса Участники торгов подают заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;
- количество Облигаций;
- величина процентной ставки по первому купону (величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанных в заявке, по цене, объявленной в заявке);
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (т.е. 100 % от номинальной стоимости Облигаций).

Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в Конкурсе не допускаются.

Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

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

Потенциальный покупатель Облигации, являющийся Участником торгов Биржи, действует самостоятельно.

Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в НДЦ или в другом депозитарии, являющемся депонентом по отношению к НДЦ. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

По окончании периода сбора заявок на Конкурс Биржа составляет Сводный реестр введенных и неснятых Участниками торгов Биржи на момент окончания периода сбора заявок на Конкурс и передает его Андеррайтеру 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.

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

Эмитент, исходя из общего объема поданных заявок и указанных в них процентных ставок первого купона, принимает решение о величине процентной ставки по первому купону. Эмитент сообщает о принятом решении Бирже в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до направления информации для опубликования в ленте новостей. После публикации сообщения о величине процентной ставки по первому купону в ленте новостей, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону. Андеррайтер извещает Участников торгов Биржи о величине процентной ставки по первому купону, установленной Эмитентом, при помощи

*Системы торгов Биржи путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов.*

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

*После определения процентной ставки по первому купону Андеррайтер по поручению Эмитента удовлетворяет полученные заявки путем выставления встречных адресных заявок на продажу Облигаций по номинальной стоимости, в которых указывается количество Облигаций, указанных в соответствующей заявке на покупку.*

*Заявки удовлетворяются на условиях приоритета купонной ставки, указанной в поданных на Конкурс заявках, адресованных Андеррайтеру (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой удовлетворяются в первую очередь).*

*Если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько поданных на Конкурс заявок, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени.*

*В случае, если объем последней из удовлетворяемых заявок превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.*

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

*По окончании периода удовлетворения заявок на Конкурсе все неудовлетворенные заявки на покупку Облигаций снимаются из Системы торгов Биржи Андеррайтером.*

*После подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, заключение сделок с Облигациями при размещении, при условии их неполного размещения в ходе Конкурса, осуществляется на основании адресных заявок, выставляемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок. Участники торгов Биржи, действующие от своего имени и за свой счет, либо от своего имени, но за счет и по поручению потенциальных покупателей, не являющихся Участниками торгов Биржи, в любой рабочий день в течение срока размещения Облигаций могут подать Андеррайтеру заявку на покупку Облигаций размещаемого выпуска с указанием количества Облигаций, которое планируется приобрести.*

*Обязательные реквизиты, которые должна содержать заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи в период доразмещения Облигаций:*

- цена покупки;*
- количество Облигаций;*
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.*

*Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций дополнительно уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), который рассчитывается в соответствии с п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.*

*Время и порядок подачи заявок при доразмещении устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.*

*Андеррайтер может информировать потенциальных покупателей о текущем количестве неразмещенных Облигаций на его счетах путем выставления в Системе торгов Биржи безадресных заявок.*

*Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества неразмещенных Облигаций. В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.*

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

*Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка, в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи". При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учётом всех комиссионных сборов.*

*Сделки купли-продажи, заключенные путем удовлетворения Андеррайтером заявок, регистрируются Биржей в дату их заключения.*

*Датой исполнения сделки является день, в который в соответствии с установленным кодом расчетов Участники торгов Биржи обязаны исполнить обязательства по заключенной сделке в соответствии с Правилами Биржи и/или Правилами клиринга клиринговой организации – Закрытого акционерного общества «Московская межбанковская валютная биржа» (ЗАО ММВБ). Сделки при размещении Облигаций осуществляются на условиях «поставка против платежа» (код расчетов Т0), то есть датой исполнения сделки с Облигациями является день ее заключения. При этом при заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения. Документом, подтверждающим заключение Участником торгов Биржи сделки, является выписка из реестра сделок Биржи, в которой отражаются все сделки, заключенные Участником торгов Биржи в течение торгового дня Биржи.*

*До начала размещения ценных бумаг Эмитент представляет Андеррайтеру список лиц, сделки с которыми могут быть признаны сделками с заинтересованностью, с указанием тех лиц из указанного списка, сделки с которыми были заранее одобрены Эмитентом. При размещении Облигаций соблюдаются условия, предусмотренные п. 6.4.4. «Стандартов эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг», утвержденных Приказом ФСФР России от 16.03.2005 №05-4/пз-н.*

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

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг:

*Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрена.*

Порядок внесения приходной записи по счету депо первого приобретателя в депозитариум, осуществляющем обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска:

*Размещенные через организатора торговли Облигации зачисляются Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

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

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

*Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов специализированной организацией - организатором торговли на рынке ценных бумаг, в т.ч. фондовой биржей:*

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

*Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»*

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

*Номер лицензии фондовой биржи: 077-07985-000001*

*Дата выдачи лицензии: 15.09.2004*

*Срок действия лицензии: до 15.09.2007*

*Орган, выдавший указанную лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам*

*Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Андеррайтера):*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ММБ*

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

Номер Генеральной лицензии на осуществление банковской деятельности кредитной организации *1*

Дата выдачи: *15.11.1991*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Центральный Банк Российской Федерации*

Номер лицензии: *Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-06561-100000 на осуществление брокерской деятельности*

Дата выдачи: *25.04.2003*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Основные функции посредника при размещении (Андеррайтера):

*Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций андеррайтера. По условиям указанного договора функциями Андеррайтера в частности являются:*

*- удовлетворение заявок на покупку 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 от имени и за счет Эмитента действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на Бирже;*

*- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств.*

*- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора между Эмитентом и Андеррайтером.*

*- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством Российской Федерации и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

*Договором между Андеррайтером и Эмитентом не предусмотрено обязательство Андеррайтера по приобретению размещаемых Облигаций Эмитента.*

Орган эмитента, утвердивший решение о выпуске ценных бумаг и их проспект, а также дата утверждения: *Единственный участник, 22 мая 2006 г., Решение б/н от 22 мая 2006 г.*

Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся:

*Доля, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг считается несостоявшимся, не установлена.*

### 9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) Размер дохода по облигациям:

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	
<b>1. Купон: Первый</b>		
Дата начала размещения Облигаций	182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	Размер купонного дохода по каждому купону определяется по следующей формуле: $K_j = Nom * C_j * ((T(j) - T(j-1))/365)/100\%$ где <i>j</i> - порядковый номер купонного периода, <i>j</i> =1, 2,...10; <i>K<sub>j</sub></i> - размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.); <i>Nom</i> – номинальная стоимость одной Облигации (руб.); <i>C<sub>j</sub></i> - размер процентной ставки <i>j</i> -того купона, в

		<p>процентах годовых;  <i>T(j -1)</i> - дата начала <i>j</i>-того купонного периода;  <i>T(j)</i> - дата окончания <i>j</i>-того купонного периода.</p> <p>Размер купонного дохода по каждому купону определяется с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9.</p> <p>Процентная ставка по первому купону определяется на Конкурсе, проводимом в дату начала размещения Облигаций, в соответствии с порядком, предусмотренным п.8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.7 Проспекта ценных бумаг.</p>
--	--	--

## 2. Купон: Второй

182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по второму купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по второму купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	--	--

## 3. Купон: Третий

364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по третьему купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	--

## 4. Купон: Четвертый

546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по четвертому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	---	--

## 5. Купон: Пятый

728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по пятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
---	--	--

## 6. Купон: Шестой

910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по шестому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
--	---	--

## 7. Купон: Седьмой

1 092-й (Одна тысяча	1 274-й (Одна тысяча	Порядок определения размера купонного дохода по
----------------------	----------------------	---

<i>девяноста второй) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>седьмому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</i>  <i>Процентная ставка по седьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</i>
---	---	---

**8. Купон: Восьмой**

<i>1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>Порядок определения размера купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</i>  <i>Процентная ставка по восьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</i>
--	--	---

**9. Купон: Девятый**

<i>1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>Порядок определения размера купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</i>  <i>Процентная ставка по девятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</i>
--	---	---

**10. Купон: Десятый**

<i>1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>Порядок определения размера купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</i>  <i>Процентная ставка по десятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</i>
---	---	---

*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 надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.*

*В любой день между Датой начала размещения и Датой погашения Облигаций величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по следующей формуле:*

$$НКД = Nom * Cj * ((T - T(j-1))/365)/100\%$$

*где*

*j - порядковый номер купонного периода, j=1,2,...10;*

*Nom – номинальная стоимость одной Облигации (руб.);*

*Cj - размер процентной ставки j-го купона, в процентах годовых;*

*T - текущая дата;*

*T(j-1) - дата начала j-го купонного периода.*

*НКД рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9.*

**Порядок определения процентных ставок по купонам Облигаций:**

1) Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на Бирже среди потенциальных покупателей Облигаций в Дату начала размещения Облигаций, в соответствии с порядком, предусмотренным п.8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.7. Проспекта ценных бумаг.

2) В случае, если одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций, Общее собрание участников Эмитента не принимает решение о приобретении Облигаций у их владельцев, процентные ставки по второму и всем последующим купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по первому купону и фиксируются на весь срок обращения Облигаций.

3) Одновременно с утверждением Даты начала размещения Облигаций Общее собрание участников Эмитента может принять решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев, заявление на приобретение которых поступило от владельцев Облигаций в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг, в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней  $j$ -го купонного периода ( $j=1, 2, \dots, 9$ ). В случае если Общим собранием участников Эмитента принято такое решение, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен  $j$ , устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $j$ ), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

Эмитент письменно информирует Биржу о принятых решениях, включая информацию о порядковых номерах купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций.

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций выпуска по требованиям их владельцев указан в п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг.

4) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом ( $i=(j+1), \dots, 10$ ), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления  $i$ -го купона, которая наступает не позднее, чем за 10 (Десять) дней до даты окончания  $j$ -го купонного периода. Эмитент имеет право определить в Дату установления  $i$ -го купона ставки любого количества следующих за  $i$ -м купоном неопределенных купонов (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов). Сведения о величине процентной ставки по  $i$ -му купону раскрываются Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующем порядке и сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера соответствующего купона по Облигациям:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;
- в газете «Коммерсант» – не позднее 5 (Пяти) дней.

При этом данное сообщение должно быть опубликовано не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, предшествующего первому из купонных периодов, по которому согласно вышеуказанному протоколу Эмитентом определяется размер процента (купона).

Сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

Эмитент письменно информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 6 (Шесть) дней до даты окончания  $j$ -го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по  $i$ -тому и последующим купонам) ( $i=(j+1), \dots, 10$ ).

5) В случае если после объявления процентных ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными процентные ставки хотя бы по одному из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о величине процентной ставки по  $i$ -му купону Эмитент обязан принять решение о приобретении Облигаций по требованию владельцев Облигаций, заявления на приобретение которых поступили от владельцев Облигаций в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг, в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней  $k$ -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона,  $i=k$ ).

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления  $i$ -го купона, а также порядковый номер купонного периода ( $k$ ), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

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

- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций выпуска по требованиям их владельцев указан в п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг.

Сообщение о принятии уполномоченным органом Эмитента решения об определении ставки по первому купону Облигаций публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующем порядке и сроки с даты определения соответствующей ставки:

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

- на странице в сети «Интернет» по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;

- в газете «Ведомости» и газете «Коммерсант» – не позднее 5 (Пяти) дней.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

Порядок раскрытия информации о размере процентной ставки по каждому из купонов, размер которых устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг:

Сведения о величине процентной ставки по 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 купонам раскрываются Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующем порядке и сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера соответствующего купона (размеров соответствующих купонов) по Облигациям:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня,

- на странице в сети «Интернет» по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;

- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

При этом данное сообщение должно быть опубликовано не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, предшествующего первому из купонных периодов, по которому согласно вышеуказанному протоколу Эмитентом определяется размер процента (купона).

Эмитент письменно информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 6 (Шесть) дней до даты окончания  $j$ -го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по  $i$ -тому и последующим купонам) ( $i=(j+1), \dots, 10$ ).

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

Срок погашения облигаций выпуска:

*Облигации погашаются в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.*

*Если дата погашения номинальной стоимости Облигаций приходится 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.*

*Дата начала и дата окончания периода погашения совпадают (погашение осуществляется в один день).*

*Возможность досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.*

Порядок и иные условия погашения Облигаций:

*Погашение номинальной стоимости Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее - Платежный агент).*

*Предполагается, что номинальные держатели - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций.*

*Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.*

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

*Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.*

*В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение сумм погашения по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:*

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

*в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:*

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

*в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:*

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

*Погашение номинальной стоимости Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).*

*Погашение номинальной стоимости Облигаций 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.*

*В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель.*

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

*Не позднее, чем в 4 (Четвертый) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:*

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.*
- б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо владельца или междепозитарном счете номинального держателя Облигаций, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- г) реквизиты банковского счета 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) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.*

*Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НДЦ и самостоятельно отслеживать полноту и актуальность представляемых в НДЦ сведений, и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений.*

*В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных 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 Платёжному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.*

*Не позднее, чем за 3 (Три) рабочих дня до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.*

*На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДС, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из держателей Облигаций, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций.*

*Погашение номинальной стоимости Облигаций производится Платежным агентом по поручению и за счет Эмитента.*

*В дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платёжный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, 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.*

*Обязательства Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций считаются исполненными после списания средств со счета Эмитента и/или корреспондентского счета Платежного агента в оплату номинальной стоимости Облигаций в адрес владельцев и/или Держателей Облигаций.*

*Форма погашения облигаций: Погашение Облигаций осуществляется денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы их погашения не предусмотрена.*

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

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		
<b>1. Купон: Первый</b>			
<i>Дата начала размещения Облигаций.</i>	<i>182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.</i>	<i>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.</i>
<p><i>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</i></p> <p><i>Выплата купонного дохода по Облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, указанным в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может уполномочить номинального держателя Облигаций (далее - Держатель) получить сумму купонного дохода, выплачиваемого по Облигациям.</i></p> <p><i>Презюмируется, что Держатели Облигаций – депоненты НДС уполномочены получать купонный доход по Облигациям. Депоненты НДС, не уполномоченные своими клиентами получать купонный доход по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода 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.</i></p>			

**Выплата купонного дохода 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 - Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода).**

**Исполнение обязательств по отношению к владельцу, являющемуся таковым на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и /или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода.**

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

В случае если права владельца на Облигации 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.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение купонного дохода по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;
- в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;
- в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

**Не позднее чем в 4 (Четвертый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, включающий в себя следующие данные:**

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета;
- наименование банка, в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.).

Владелец или Держатель Облигаций самостоятельно отслеживает полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных им в Депозитарий. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления Депозитария указанным 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 Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или Держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту Эмитента своевременно осуществить по ним перечисление денежных средств, то такая задержка в исполнении обязательств Эмитента не может рассматриваться в качестве дефолта, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

**Не позднее чем за 3 (Три) рабочих дня до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт 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/или номинальных держателей Облигаций, уполномоченных на получение суммы купонного дохода по Облигациям.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент переводит денежные средства в уплату купонного дохода на банковские счета владельцев и/или Держателей Облигаций, указанные в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае, если одно лицо уполномочено на получение суммы купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций. Держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют денежные средства в уплату купонного дохода владельцам Облигаций в порядке, определенном между Держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Обязательства Эмитента по уплате соответствующего купонного дохода по Облигациям считаются исполненными после списания средств со счета Эмитента и/или корреспондентского счета Платежного агента в оплату купонного дохода в адрес владельцев и/или Держателей Облигаций.

## 2. Купон: Второй

182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	--	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

## 3. Купон: Третий

364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	---	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

## 4. Купон: Четвертый

546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	---	---	--

		права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	
<p><i>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</i>  <i>Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.</i></p>			
<p><b>5. Купон: Пятый</b></p>			
728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
<p><i>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</i>  <i>Порядок выплаты дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.</i></p>			
<p><b>6. Купон: Шестой</b></p>			
910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
<p><i>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</i>  <i>Порядок выплаты дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.</i></p>			
<p><b>7. Купон: Седьмой</b></p>			
1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
<p><i>Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:</i></p>			

*Порядок выплаты дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.*

**8. Купон: Восьмой**

<i>1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.</i>	<i>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.</i>
--	--	--	---

*Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:*

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

**9. Купон: Девятый**

<i>1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.</i>	<i>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.</i>
--	---	---	---

*Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:*

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

**10. Купон: Десятый**

<i>1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.</i>	<i>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.</i>
---	---	---	---

*Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:*

*Порядок выплаты дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.*

*Для целей выплаты дохода по десятому купону используется перечень владельцев и/или Держателей Облигаций, составляемый для целей погашения Облигаций.*

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

*Основным источником исполнения обязательств Эмитента по Облигациям выпуска являются доходы от инвестиционной деятельности Эмитента и группы ЭнергоМашиностроительный Альянс. Эмитент прогнозирует наличие указанных источников в течение всего периода обращения Облигаций.*

Дата составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств:

*Выплата купонного дохода 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 (Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода).*

*Исполнение обязательств по отношению к владельцу, являющемуся таковым на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и /или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода.*

*Владелец или Держатель Облигаций самостоятельно отслеживает полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных им в Депозитарий. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления Депозитарию 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 Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или Держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту Эмитента своевременно осуществить по ним перечисление денежных средств, то такая задержка в исполнении обязательств Эмитента не может рассматриваться в качестве дефолта, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.*

*Погашение номинальной стоимости Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения номинальной стоимости Облигаций (Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).*

*Погашение номинальной стоимости Облигаций 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.*

*В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДЦ информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных 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. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДС, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.*

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

*Возможность досрочного погашения Облигаций Эмитентом не предусматривается.*

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

Условия и порядок приобретения облигаций:

*Предусмотрена возможность приобретения Облигаций Эмитентом по требованию их владельца (владельцев), а также по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.*

I. Возможность, порядок и условия приобретения эмитентом облигаций выпуска по требованиям их владельцев:

*1). Одновременно с утверждением Даты начала размещения Облигаций (в соответствии с п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг) Общее собрание участников Эмитента может принять решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев, заявление на приобретение которых поступили от владельцев Облигаций в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг, в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней  $j$ -го купонного периода ( $j=1, 2, \dots, 9$ ).*

*Эмитент обеспечивает право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение срока, установленного соответствующим решением Общего собрания участников Эмитента, который составит как минимум 5 (Пять) последних дней  $j$ -го купонного периода ( $j=1, 2, \dots, 9$ ). (далее – Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом).*

*В случае если Общим собранием участников Эмитента принято такое решение, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен  $j$ , устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $j$ ), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:*

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

*- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.*

*Эмитент осуществляет приобретение Облигации по требованию их владельцев в течение срока, определяемого согласно соответствующему решению Общего собрания участников Эмитента.*

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

*Дата Приобретения Облигаций по требованиям их владельцев, заявленным в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, определяется как 3 (Третий) рабочий день  $(j+1)$ -го купонного периода ( $j=1, 2, \dots, 9$ ).*

*2). В случае если после объявления процентных ставок купонов (в соответствии с п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг), у Облигации останутся неопределенными процентные ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней  $k$ -*

го купонного периода (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов) (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона, то  $i=k$ ).

Эмитент осуществляет приобретение Облигаций по требованию их владельцев в течение срока, определяемого согласно соответствующему решению Общего собрания участников Эмитента.

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления  $i$ -го купона, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $k$ ), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

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

- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) не позднее 3 (Трех) дней.

Эмитент обеспечивает право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение срока, установленного соответствующим решением Общего собрания участников Эмитента, который составит как минимум 5 (Пять) последних дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, ставка по которому не была определена после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг) (далее – Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом).

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

Дата Приобретения Облигаций по требованиям их владельцев, заявленным в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, определяется как 3 (Третий) рабочий день купонного периода, по которому процентная ставка устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций:

1) Владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи действует самостоятельно. В случае, если владелец Облигаций не является Участником торгов Биржи, он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов Биржи, и дает ему поручение осуществить все необходимые действия для продажи Облигаций Эмитенту. Участник торгов Биржи, действующий за счет и по поручению владельцев Облигаций, а также действующий от своего имени и за свой счет, далее именуется "Держатель".

2) В течение Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом Держатель Облигаций должен направить Агенту Эмитента, которым является ЗАО ММБ (далее – Агент), письменное уведомление о намерении продать определенное количество Облигаций (далее - Уведомление) по адресу: Российская Федерация, 119034 г. Москва, Пречистенская набережная, 9. Уведомление может быть вручено лично, направлено заказным письмом или срочной курьерской службой. В случае направления Уведомления заказным письмом или срочной курьерской почтой, копия Уведомления должна быть также направлена Агенту по факсу: (495) 258-72-90.

Уведомление должно выразить намерение продать Эмитенту Облигации Эмитента настоящего выпуска, а также содержать следующие сведения:

- полное наименование Держателя Облигаций;
- полное наименование владельца Облигаций (в случае, если Держатель Облигаций - Участник торгов Биржи - действует за счет и по поручению владельцев Облигаций);
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций и скреплено печатью Держателя.

*Уведомление считается полученным в дату вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом.*

*3) после направления Уведомления Держатель Облигаций подает в Дату Приобретения Облигаций адресную заявку на продажу Облигаций в Систему торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи, адресованную Агенту Эмитента, являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены Приобретения Облигаций, и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена Держателем в Систему торгов с 13 часов 00 минут до 15 часов 00 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом.*

*Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Уведомлении, направленном Держателем Агенту Эмитента.*

*4) Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей Облигаций совершаются через Агента Эмитента в Системе торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.*

*Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 00 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом заключить сделки со всеми Держателями Облигаций, от которых были получены Уведомления, путем подачи через своего Агента встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки.*

*Сделки по приобретению Облигаций Эмитентом заключаются в Системе торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.*

*В случае, если приобретение Облигаций Эмитентом через Биржу в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, не будет представляться возможным или будет не соответствовать требованиям законодательства РФ, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций.*

*В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, а Эмитент одновременно с сообщением об определении ставки по купону должен опубликовать информацию об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций.*

*Указанная информация будет включать в себя:*

- полное и сокращенное наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг,*
- его место нахождения,*
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;*
- порядок проведения приобретения в соответствии с правилами организатора торговли.*

*Эмитент обязан приобрести все Облигации, Уведомления о намерении продать которые и адресные заявки на продажу которых поступили от владельцев в установленный срок.*

*Цена приобретения (порядок определения цены приобретения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) облигаций:*

*Эмитент обязуется покупать Облигации по цене равной 100% (Сто процентов) от номинальной стоимости. 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.*

*Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:*

*Сообщение о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций, включая информацию о порядковых номерах купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитента, должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:*

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

*Сообщение о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций, включая информацию о порядковых номерах купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления i-го купона, а также порядковый номер купонного периода (k), в котором будет происходить приобретение Облигаций, должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:*

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

*Сообщение будет содержать следующую информацию:*

- размер купона по Облигациям за соответствующий купонный период;
- цена, по которой Эмитент обязуется приобретать Облигации по требованию владельцев Облигаций;
- порядок осуществления приобретения Облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций (равное 100% размещенных Облигаций);
- форма и срок оплаты приобретаемых Облигаций;
- срок приобретения Облигаций;
- иные условия приобретения Облигаций Эмитентом, информация о которых должна быть раскрыта в соответствии с нормативно-правовыми актами, регуливающими порядок раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

*В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на счет депо Эмитента в Депозитарии, осуществляющем учет прав на Облигации.*

*В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок до истечения их срока погашения (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации). Сообщение об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций Эмитента публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:*

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3(Трех) дней;
- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

II. Возможность приобретения эмитентом облигаций выпуска по соглашению с их владельцами:

*Общее собрание участников Эмитента в соответствии с его Уставом может принимать отдельные решения о приобретении Облигаций. Такое решение принимается Общим собранием участников Эмитента с утверждением цены, срока и порядка приобретения Облигаций, включая порядок оплаты приобретаемых Облигаций.*

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

*Эмитент осуществляет приобретение Облигаций по соглашению с их владельцами в течение срока, определяемого согласно соответствующему решению уполномоченного органа Эмитента.*

*Срок приобретения Облигаций не может наступать ранее даты регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.*

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:

*Сообщение владельцам Облигаций о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуется в течение 5 (Пяти) дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения, но не позднее, чем за 7 (Семь) дней до начала срока принятия предложения о приобретении Облигаций, в следующем порядке:*

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;*
- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.*

*Сообщение владельцам Облигаций о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:*

- дату принятия решения о приобретении Облигаций;*
- идентификационные признаки Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;*
- дату начала приобретения Эмитентом Облигаций;*
- дату окончания приобретения Облигаций;*
- цену приобретения Облигаций или порядок ее определения;*
- количество приобретаемых Облигаций;*
- порядок приобретения Облигаций, в том числе срок подачи заявок на приобретение,*
- форму и срок оплаты.*

*В случае приобретения Эмитентом Облигаций они поступают на счет депо Эмитента в Депозитарию, осуществляющую учет прав на Облигации.*

*В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок до истечения их срока погашения (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).*

*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.*

*Иные условия приобретения Облигаций отсутствуют.*

*Сообщение об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций Эмитента публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:*

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3(Трех) дней;*
- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.*

*Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».*

*д) Сведения о платежных агентах по облигациям:*

*Погашение и выплата доходов по Облигациям осуществляются Эмитентом с привлечением Платежного агента.*

*Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "Международный Московский Банк". Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ММБ. Место нахождения: 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д. 9*

Номер Генеральной лицензии на осуществление банковской деятельности кредитной организации: *1*. Дата выдачи: *15.11.1991*. Срок действия до: *бессрочная лицензия*. Лицензирующий орган: *Центральный Банк Российской Федерации*

Номер лицензии: *Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-06561-100000 на осуществление брокерской деятельности*. Дата выдачи: *25.04.2003*. Срок действия до: *бессрочная лицензия* Лицензирующий орган: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Функции Платежного агента:

- *Принимать от НДЦ Перечень владельцев и/или номинальных держателей облигаций (далее - Перечень), составленный НДЦ по состоянию на дату составления Перечня, определенную в соответствии с условиями Решения о выпуске облигаций и Проспекта облигаций, и содержащий сведения, перечисленные в Решении о выпуске облигаций и Проспекте облигаций;*

- *Не позднее, чем на следующий рабочий день после получения от НДЦ Перечня направлять в адрес Эмитента уведомление о необходимости перечисления сумм платежей по облигациям;*

- *Принимать от Эмитента денежные средства, необходимые для осуществления Платежей по Облигациям, на счет, реквизиты которого указываются Платежным агентом в уведомлении;*

- *В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации удерживать налоги у лиц, уполномоченных получать Платежи по Облигациям, за счет сумм этих Платежей по Облигациям, и в случае предоставления Эмитентом доверенности перечислять удержанные суммы налогов в бюджет.*

- *За счёт денежных средств, поступающих от Эмитента, осуществлять Платежи по Облигациям на счета лиц, уполномоченных на получение сумм Платежей по Облигациям (в порядке и сроки, определенные в соответствии с Решением о выпуске облигаций и Проспектом облигаций). При этом надлежащим исполнением Платежным агентом своих обязательств по осуществлению Платежей по Облигациям является списание сумм Платежей по Облигациям со счета Платежного агента в пользу лиц, уполномоченных на получение сумм Платежей по Облигациям в соответствии с Перечнем.*

- *Направлять НДЦ подтверждение осуществления Платежей по Облигациям в срок не позднее следующего рабочего дня с даты осуществления Платежей по Облигациям.*

*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. Эмитент может назначать иных платежных агентов и отменять такие назначения. Официальное сообщение Эмитента о назначении дополнительных платёжных агентов и отмене таких назначений публикуется Эмитентом в ленте новостей и на сайте Эмитента в сети «Интернет» по адресу: <http://www.emalliance.ru> в течение 5 (Пяти) дней с даты совершения таких назначений либо их отмены.*

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

*Неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолт) в случае:*

- *просрочки исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по Облигациям на срок более 7 (Семи) дней или отказа от исполнения указанного обязательства;*

- *просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигациям на срок более 30 (Тридцати) дней или отказа от исполнения указанного обязательства.*

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако, в течение вышеуказанных сроков, составляет технический дефолт.

Действия владельцев облигаций в случае отказа эмитента от исполнения обязательств либо просрочки исполнения соответствующих облигаций (дефолт):

*В случае дефолта или технического дефолта Эмитента владельцы Облигаций Эмитента имеют право обращаться с требованием об уплате причитающихся им сумм*

*по Облигациям к Эмитенту, а также к лицам, совместно с Эмитентом несущим солидарную или субсидиарную ответственность, а также в суд или арбитражный суд с исками о взыскании денежных средств, составляющих сумму неисполненного обязательства.*

*В случае дефолта или технического дефолта Эмитент несет ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязательств перед владельцами Облигаций в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса РФ. За пользование чужими денежными средствами вследствие просрочки в их уплате подлежат уплате проценты на сумму этих средств.*

*Проценты за пользование чужими средствами взимаются по день уплаты суммы этих средств владельцу Облигаций.*

Санкции, налагаемые на эмитента в случае неисполнения, ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям:

*В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям штрафные санкции, применимые к Эмитенту, определяются действующим законодательством.*

Объем, в котором поручители отвечают перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям (размер обеспечения):

*а) Поручители обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*б) Поручители также обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*в) Поручители также обеспечивают исполнение Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.*

*Обеспечение предоставляется каждым Поручителем в отношении всех выпускаемых Эмитентом Облигаций в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.*

*Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных выше в п. а), ограничивается суммой 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, а также суммой совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) Облигаций.*

*Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных выше в п. б), устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных выше в п. в), устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств*

инвестирования в **Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.**

**Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств**

- по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

**Содержание надлежаще оформленного требования к Поручителю и порядок его подачи описаны в п.12.2. Решения о выпуске ценных бумаг и Приложении 2 к Решению о выпуске ценных бумаг.**

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности):

В случае неисполнения Эмитентом обязательств по Облигациям или просрочки исполнения соответствующих обязательств (дефолта) владельцы Облигаций могут обращаться в суд (арбитражный суд или суд общей юрисдикции) с иском к Эмитенту с требованием погасить Облигации и/или выплатить предусмотренный ими доход, а также уплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права.

Подведомственность гражданских дел судам установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке, а в случаях, предусмотренных кодексом и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя.

**Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по погашению и/или выплате доходов по облигациям:**

**Сообщение о дефолте по Облигациям Эмитент публикует в срок не позднее 5 (Пяти) дней с момента наступления дефолта в ленте новостей и на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru), которое включает в себя следующую информацию:**

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

**Сообщение об исполнении или просрочке исполнения Эмитентом обязательств по выплате (погашению) номинальной стоимости Облигации публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующем порядке и сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:**

- **в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;**
- **на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;**
- **в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.**

**Сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».**

**Сообщение об исполнении или просрочке исполнения Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям публикуется в форме сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующие сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:**

- **в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;**
- **на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;**
- **в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.**

**Сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».**

ж) Сведения о лицах, предоставляющих обеспечение:

1. полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО ТКЗ «Красный котельщик»**

место нахождения поручителя: **Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220**

дата государственной регистрации поручителя: **30 декабря 1992 года**

Основной государственный регистрационный номер: **1026102573562**

**Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» осуществляет раскрытие информации о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах.**

**Раскрытие информации в форме ежеквартальных отчетов Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» осуществляет на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.tkz.su](http://www.tkz.su).**

**С последним ежеквартальным отчетом Поручителя можно ознакомиться на странице Поручителя в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.tkz.su](http://www.tkz.su).**

**Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах Поручитель осуществляет:**

- **на лентах новостей информационных агентств, уполномоченных на раскрытие информации на рынке ценных бумаг,**
- **на странице в сети «Интернет»: [http:// www.tkz.su](http://www.tkz.su),**
- **в периодическом печатном издании: газета «Таганрогская правда».**

2. полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ЗиО-Подольск»**

место нахождения поручителя: **Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2**

дата государственной регистрации поручителя: **04 октября 1999 г.**

Основной государственный регистрационный номер: 1025004700445

Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» осуществляет раскрытие информации о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах.

Раскрытие информации в форме ежеквартальных отчетов Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» осуществляет на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.aozio.ru](http://www.aozio.ru).

С последним ежеквартальным отчетом Поручителя можно ознакомиться на странице Поручителя в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.aozio.ru](http://www.aozio.ru).

Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах Поручитель осуществляет:

- на лентах новостей информационных агентств, уполномоченных на раскрытие информации на рынке ценных бумаг,
- на странице в сети «Интернет»: [http:// www.aozio.ru](http://www.aozio.ru),
- в периодическом печатном издании: газета «Знамя труда».

3. полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ИК «ЗИОМАР»**

место нахождения поручителя: **Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2**

дата государственной регистрации поручителя: **17 мая 1999 г.**

Основной государственный регистрационный номер: 1025004704020

Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР» осуществляет раскрытие информации о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах.

Раскрытие информации в форме ежеквартальных отчетов Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР» осуществляет на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.aozio.ru](http://www.aozio.ru).

С последним ежеквартальным отчетом Поручителя можно ознакомиться на странице Поручителя в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.aozio.ru](http://www.aozio.ru).

Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах Поручитель осуществляет:

- на лентах новостей информационных агентств, уполномоченных на раскрытие информации на рынке ценных бумаг,
- на странице в сети «Интернет»: [http:// www.aozio.ru](http://www.aozio.ru),
- в периодическом печатном издании: «Приложении к Вестнику ФСФР России».

Поручители осуществляет раскрытие информации в порядке, установленном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ, Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.95 г. №208-ФЗ, а также «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом ФСФР России от 16 марта 2005 г. № 05-5/пз-н.

Расчет величины, предусмотренных п. 3.12. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Постановлением ФСФР от 16.04.05 г. №05-5/пз-н.:

- а) Стоимость чистых активов Эмитента на 31.03.2006 составляет (-29) тыс. руб.
- б) суммарная стоимость чистых активов Поручителей: 2 779 509 тыс. руб.\*
- в) сумма банковских гарантий, предоставленных в обеспечение: 0
- г) стоимость имущества заложенного в обеспечение Облигаций: 0
- д) размер государственной и/или муниципальной гарантии: 0

\* Так как объем представленного поручительства в отношении каждого Поручителя превышает величину чистых активов соответствующего Поручителя, для дальнейших расчетов будет использоваться величина чистых активов Поручителей.

Сумма пунктов «а» - «д» равна 2 779 480 тыс. рублей. Поскольку суммарная величина чистых активов Эмитента и Поручителей превышает суммарную величину обязательств по Облигациям, включая проценты, приобретение Облигаций не связано с инвестициями повышенного риска.

- з) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям:

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *Поручительство*

*В соответствии со стандартной формой договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций (копия которого приведена в Приложении 2 к Решению о выпуске ценных бумаг и Приложении 4 к Проспекту ценных бумаг):*

- *Поручители обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (п. 1.3. Стандартной формы).*
- *Поручители также обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (п. 1.4. Стандартной формы).*
- *Поручители также обеспечивают исполнение Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным (п. 1.7. Стандартной формы).*
- *Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в пунктах 1.3., 1.4. и 1.7. Стандартной формы (п. 1.8. Стандартной формы).*
- *Поручители не отвечают за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по ним (п. 1.6. Стандартной формы).*

Размер обеспечения:

- *Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.3 Стандартной формы, ограничивается суммой 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, а также суммой совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) Облигаций.*
- *Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.4. Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- *Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.7 Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.*

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

*Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владельцам, или в Дату Досрочного Исполнения, как она определяется в пункте 1.7. Стандартной Формы, или в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен приобрести Облигации, предъявленные Владельцами к приобретению (далее - Дата приобретения), Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к любому из Поручителей либо одновременно ко всем поручителям (далее – Требование к Поручителю).*

*В Требовании к Поручителю должно содержаться заявление Владельца о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:*

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владельцем;*
- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);*
- (в) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;*
- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;*
- (д) для физического лица – указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;*
- (е) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;*
- (ё) ИНН Владельца Облигаций (для резидента);*
- (ж) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владельцем получать выплаты по Облигациям.*

*Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца. Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на требовании подлежит нотариальному удостоверению.*

*Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.*

*Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.*

*К Требованию к Поручителю должны прилагаться:*

- копия выписки по счету депо Владельца, заверенная НДС или иным депозитарием – депонентом НДС, в котором открыт счет депо Владельца, на момент времени, указанный в пункте 4.1. Стандартной Формы, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования, в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДС, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;*
- в случае предъявления требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени Владельца;*
  - для Владельца - юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;*
  - для Владельца - физического лица – копия паспорта, заверенная подписью Владельца.*

*Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю. Налоговая Льгота означает любую*

*налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.*

*Поручитель вправе отказаться от удовлетворения требования Владельца в случае нарушения Владельцем положений пунктов 3.1., 3.2., 3.3. или 8.3 Стандартной Формы или в случае, предусмотренном пунктом 6.2.*

*Требования о выплатах по Облигациям, оформленные в соответствии с п.п. 3.2 и 3.3 Стандартной формы, не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения 90 (Девяноста) дней с даты, когда Эмитент должен выплатить Владельцам номинальную стоимость Облигаций и/или купонный доход либо приобрести Облигации в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*

*Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владельцу, на счет, указанный в Требовании к поручителю, не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней с момента получения от Владельцев требования, надлежаще оформленного и поданного в соответствии со статьей 3 Стандартной Формы.*

В случае принятия решения Поручителем об отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, предъявленного в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости по Облигациям, Поручитель направляет в НДЦ информацию об отказе в удовлетворении такого Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).

*После отчуждения Облигаций новому Владельцу бывший Владелец не вправе предъявлять требования о выплате по Облигациям к Поручителю или Эмитенту, кроме случая отчуждения Облигаций в период, указанный в пункте 4.2. Стандартной Формы. После уступки прав Поручителю и получения причитающихся выплат от Поручителя в полном объеме Владелец обязуется не предъявлять требования о выплатах по уступленным правам к Поручителям или Эмитенту.*

Иные условия поручительства: *определены в Стандартной Форме.*

Порядок уведомления об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):

*В случае изменения сведений о лице, предоставившем обеспечение по Облигациям выпуска, а также в случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций, в том числе в связи с реорганизацией, ликвидацией или банкротством лица, предоставившего обеспечение, Эмитент публикует информацию об этом в следующие сроки с даты возникновения события:*

- *в ленте новостей - в течение 5 (Пяти) дней;*
- *на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - после публикации сообщения в ленте новостей.*

*Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств*

- *по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;*
- *по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;*
- *по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.*

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

*Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения.*

*С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.*

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

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

### 9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

*Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.*

### 9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

*Опционы не размещаются.*

### 9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

*Размещаемые облигации не имеют ипотечного покрытия.*

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

Цена размещения Облигаций в первый и последующие дни размещения устанавливается равной 100 процентам от их номинальной стоимости и составляет 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию. Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении операции купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * \text{C1} * ((\text{T} - \text{T0}) / 365) / 100\%,$$

где

НКД - накопленный купонный доход, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C1 - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций, на которую вычисляется НКД;

T0- дата начала размещения Облигаций.

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

## 9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрено.

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

*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 Облигациям на Бирже 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 Бирже является дата составления перечня владельцев и/или Держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по последнему купону и погашения 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.*

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

*Эмитент ранее не осуществлял эмиссию ценных бумаг.*

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

*Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Андеррайтера):*

*Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество “Международный Московский Банк”*

*Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ММБ*

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

*Номер Генеральной лицензии на осуществление банковской деятельности кредитной организации: 1*

*Дата выдачи: 15.11.1991*

*Срок действия до: бессрочная лицензия*

*Лицензирующий орган: Центральный Банк Российской Федерации*

*Номер лицензии: Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-06561-100000 на осуществление брокерской деятельности*

*Дата выдачи: 25.04.2003*

*Срок действия до: бессрочная лицензия*

*Лицензирующий орган: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

*Основные функции посредника при размещении (Андеррайтера):*

*Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций андеррайтера. По условиям указанного договора функциями Андеррайтера в частности являются:*

*- удовлетворение заявок на покупку 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 от имени и за счет Эмитента действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на Бирже;
- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств.
- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора между Эмитентом и Андеррайтером.
- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством Российской Федерации и договором между Эмитентом и Андеррайтером.

*Договором между Андеррайтером и Эмитентом не предусмотрено обязательство Андеррайтера по приобретению размещаемых Облигаций Эмитента.*

*Размер вознаграждения Андеррайтера является конфиденциальной информацией согласно заключенному с Эмитентом договору. Размер вознаграждения Андеррайтера составляет более 100% валюты баланса Эмитента и менее 0,004% валюты баланса Андеррайтера.*

#### **9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг**

*Облигации размещаются по открытой подписке (среди неограниченного круга лиц). Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации*

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

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

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "ФБ ММВБ"*

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

Лицензия фондовой биржи: *№ 077-07985-000001 от 15.09.2004 года, сроком действия до 15.09.2007 года, выдана ФСФР России*

*Эмитент предполагает обратиться к ЗАО "ФБ ММВБ" для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению через этого организатора торговли.*

Предполагаемый срок обращения Облигаций:

*Обращение Облигаций начинается не ранее государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.*

*Торги Облигациям на Бирже (Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ") приостанавливаются в день, следующий за датой составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по каждому из купонов, и возобновляются в дату выплаты соответствующего купонного дохода. Последним днем торгов Облигациями на Бирже является дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода по последнему купону и погашения Облигаций.*

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

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

*Сведения не указываются, так как Эмитент не является акционерным обществом.*

#### 9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

Общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг: *не более 20 000 тыс. руб. (не более 1% от номинального объема выпуска облигаций).*

Сумма уплаченного (уплачиваемого) налога и/или сбора, взимаемого в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг: *112 тыс. руб. (0,0056% от номинального объема выпуска облигаций).*

Иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг: *не более 19 888 тыс. руб. (не более 0,9944% от номинального объема выпуска облигаций).*

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

*В соответствии со статьей 26 Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" в случае признания выпуска эмиссионных ценных бумаг недействительным все ценные бумаги данного выпуска подлежат возврату эмитенту, а средства, полученные эмитентом от размещения выпуска ценных бумаг, признанного недействительным, должны быть возвращены владельцам. Федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг для возврата средств владельцам вправе обратиться в суд.*

*Все издержки, связанные с признанием выпуска эмиссионных ценных бумаг недействительным (несостоявшимся) и возвратом средств владельцам, относятся на счет эмитента.*

*В случае нарушения, выражающегося в выпуске ценных бумаг в обращение сверх объявленного в проспекте ценных бумаг, эмитент обязан обеспечить выкуп и погашение ценных бумаг, выпущенных в обращение сверх количества, объявленного к выпуску. Если эмитент в течение двух месяцев не обеспечит выкуп и погашение ценных бумаг, выпущенных в обращение сверх количества, объявленного к выпуску, то федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг вправе обратиться в суд о взыскании средств, неосновательно полученных эмитентом.*

*Срок исковой давности для признания недействительными выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, сделок, совершенных в процессе размещения эмиссионных ценных бумаг, и отчета об итогах их выпуска составляет три месяца с момента регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) этих ценных бумаг.*

*Подробно порядок возврата средств, полученных в оплату размещаемых облигаций в случае признания выпуска облигаций несостоявшимся или недействительным регламентирован нормативно-правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.*

*Порядок, условия и последствия приостановления эмиссии и признания выпуска ценных бумаг юридических лиц, не являющихся кредитными организациями, несостоявшимся или недействительным определены Положением о порядке приостановления эмиссии и признания выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 31 декабря 1997 года N 45 (далее - Положение).*

*ФСФР России / иной орган, включенный в Перечень регистрирующих органов, осуществляющих государственную регистрацию выпусков ценных бумаг на территории РФ (далее – регистрирующий орган), на любом этапе процедуры эмиссии ценных бумаг до даты регистрации отчета об итогах выпуска этих ценных бумаг может принять решение об установлении временного запрета на осуществление действий, связанных с эмиссией ценных бумаг (приостановлении эмиссии ценных бумаг) и о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся.*

*Решение ФСФР России / иного регистрирующего органа о приостановлении эмиссии ценных бумаг или признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся может быть обжаловано в суд в порядке, предусмотренном законодательством РФ.*

*После регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг выпуск ценных бумаг может быть признан недействительным по решению суда.*

*Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным влечет аннулирование государственной регистрации выпуска ценных бумаг.*

*В случае аннулирования государственной регистрации выпуска документарных ценных бумаг эмитент обязан осуществить погашение сертификатов ценных бумаг.*

*Эмитент обязан осуществлять хранение погашенных сертификатов ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована, в течение 3 лет с даты аннулирования, после чего они подлежат уничтожению комиссией, состоящей из представителей эмитента и (или) регистратора (по требованию ФСФР России / иного регистрирующего органа в состав комиссии должен быть включен их представитель).*

*Признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным влечет изъятие из обращения ценных бумаг данного выпуска и возвращение владельцам таких ценных бумаг денежных средств (другого имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг.*

*ФСФР России, ее региональное отделение может в установленном законодательством РФ порядке обратиться в суд для возврата денежных средств (другого имущества), полученного эмитентом в счет оплаты ценных бумаг в случае признания их выпуска несостоявшимся или недействительным.*

*Убытки, связанные с признанием выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным и возвратом средств владельцам, возмещаются эмитентом в порядке, предусмотренном гражданским законодательством РФ.*

*Порядок возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным, определен Положением о порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 года N 36 (далее – Положение о порядке возврата средств).*

*В случае признания выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным эмитент таких ценных бумаг обязан обеспечить их изъятие из обращения и возврат владельцам ценных бумаг средств инвестирования.*

*Если иное не установлено законодательством РФ, возврат средств инвестирования осуществляется в размере фактически оплаченных ценных бумаг, полученных эмитентом при их размещении.*

*Возврат средств инвестирования эмитентом, признанным несостоятельным (банкротом), осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством РФ.*

*Процедура изъятия ценных бумаг из обращения и возврата владельцам ценных бумаг средств инвестирования, если иное не установлено актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, состоит из следующих этапов:*

*(1) Создание эмитентом комиссии по организации изъятия ценных бумаг из обращения и возврата владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее – “Комиссия”).*

*(2) Определение общего количества ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, и размера средств инвестирования, которые должны быть возвращены владельцам ценных бумаг.*

*(3) Определение количества ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения у каждого владельца ценных бумаг, и размера средств инвестирования, которые должны быть возвращены каждому владельцу ценных бумаг.*

*(4) Раскрытие информации о порядке изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования владельцам ценных бумаг.*

*(5) Изъятие ценных бумаг из обращения, в том числе сбор сертификатов ценных бумаг в случае документарной формы ценных бумаг.*

*(6) Возврат средств инвестирования владельцам ценных бумаг.*

*Эмитент обязан вернуть средства инвестирования владельцам ценных бумаг после осуществления аннулирования таких ценных бумаг.*

*Для эмиссионных предъявительских документарных ценных бумаг аннулированием ценных бумаг является погашение эмитентом или регистратором сертификатов ценных бумаг.*

*Не позднее 5 дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, эмитент обязан создать Комиссию, количественный состав которой не может быть меньше трех. Члены Комиссии назначаются приказом единоличного исполнительного органа управления эмитента. В состав Комиссии не могут быть назначены лица, владеющие ценными бумагами, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным. По требованию ФСФР России / иного регистрирующего органа, в соответствии с решением которого выпуск ценных бумаг признан несостоявшимся, в состав Комиссии должен быть включен представитель указанных органов.*

*К функциям Комиссии относятся:*

- 1. действия по изъятию из обращения ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным;*
- 2. уведомление владельцев ценных бумаг о порядке возврата средств инвестирования.*
- 3. прием и учет сертификатов ценных бумаг в случае осуществления эмитентом самостоятельного ведения реестра владельцев именных ценных бумаг.*
- 4. организация возврата средств инвестирования владельцам ценных бумаг.*
- 5. определение размера возвращаемых каждому владельцу ценных бумаг средств инвестирования.*
- 6. составление ведомости возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования.*
- 7. осуществление иных действий, предусмотренных законодательством РФ.*

*Комиссия в срок, не позднее 45 дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована, составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость), содержащую сведения предусмотренные приложением 1 к Положению о порядке возврата средств, в т.ч.:*

- общее количество фактически оплаченных при размещении ценных бумаг (с указанием количества и размера частично оплаченных ценных бумаг) выпуска, признанного несостоявшимся или недействительным;*
- общий размер средств инвестирования, фактически полученных эмитентом, в счет оплаты ценных бумаг (в случае оплаты ценных бумаг денежными и неденежными средствами должен быть указан отдельно общий размер средств по каждой из этих категорий);*
- размер средств инвестирования, которые должны быть возвращены каждому владельцу ценных бумаг;*

*Ведомость утверждается советом директоров акционерного общества или иным органом управления коммерческой организации, исполняющим аналогичные функции, и заверяется печатью эмитента.*

*Комиссия в срок, не позднее 10 дней с момента ее создания, обязана направить номинальным держателям ценных бумаг уведомление о необходимости предоставления информации о владельцах ценных бумаг, которые подлежат изъятию из обращения. Такое уведомление должно предусматривать вид, категорию (тип), серию, дату государственной регистрации и государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, которые подлежат изъятию из обращения.*

*В срок, не позднее 5 дней с даты получения предусмотренного указываемым пунктом уведомления, номинальные держатели обязаны предоставить эмитенту следующую информацию о владельцах ценных бумаг:*

- фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг, его почтовый адрес или место жительства;*
- количество ценных бумаг, принадлежащих каждому владельцу, с указанием категории (типа), серии, даты государственной регистрации и государственного*

регистрационного номера выпуска ценных бумаг, которые подлежат изъятию из обращения.

За предоставление неполной или недостоверной информации о владельцах ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, номинальные держатели ценных бумаг несут ответственность в соответствии с законодательством РФ.

Эмитент обязан предоставить для ознакомления утвержденную Ведомость по требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг).

В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным применяются положения статьи 167 Гражданского кодекса РФ, согласно которым при недействительности сделки каждая из сторон обязана возвратить другой все полученное по сделке, а в случае невозможности возвратить полученное в натуре (в том числе тогда, когда полученное выражается в пользовании имуществом, выполненной работе или предоставленной услуге) возместить его стоимость в деньгах - если иные последствия недействительности сделки не предусмотрены законом.

Возврат средств инвестирования осуществляется в размере оплаты или части оплаты таких ценных бумаг (в случае частичной оплаты ценных бумаг) в соответствии с данными бухгалтерского учета и данными, предусмотренными реестром владельцев именных ценных бумаг, и (или) данными депозитарного учета.

В случае недостаточности денежных средств эмитент обязан реализовать принадлежащее ему имущество или предпринять иные меры, направленные на своевременный возврат средств инвестирования в размере, предусмотренном Положением о порядке возврата средств.

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.

- уведомление должно быть подписано одним из членов Комиссии и заверено печатью эмитента.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования.

Не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг Комиссия также обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, а также в "Приложении к Вестнику Федеральной службы по финансовым рынкам".

Сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования должно включать в себя сведения, аналогичные содержанию Уведомления (за искл. пп. Указанных в Положении о порядке возврата средств).

Если иное не установлено федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, изъятие ценных бумаг из обращения должно быть осуществлено в срок, не позднее 4 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Ценная бумага считается изъятной из обращения в момент ее аннулирования.

Владелец изымаемых из обращения ценных бумаг в срок, не позднее 10 дней с даты получения Уведомления, должен направить эмитенту подписанное им заявление о возврате средств инвестирования (в случае подписания заявления представителем владельца ценных бумаг должны быть представлены документы, подтверждающие его полномочия), соответствующее форме бланка заявления, прилагаемого к Уведомлению.

В случае несогласия владельца ценных бумаг с размером возвращаемых средств инвестирования, которые указаны в Уведомлении, в срок, не позднее 10 дней с даты получения Уведомления, может направить эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца ценных бумаг, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец ценных бумаг вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств инвестирования с эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств инвестирования.

В срок, не позднее 10 дней с даты получения заявления о несогласии владельца ценных бумаг с размером возвращаемых средств инвестирования, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу ценных бумаг 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 инвестирования с эмитента в соответствии с законодательством РФ.

После истечения срока, предусмотренного пунктом 5.5 Положения о порядке возврата средств (4 месяца с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг), эмитент обязан осуществить возврат средств инвестирования владельцам ценных бумаг. При этом срок возврата средств инвестирования не может превышать 1 месяца.

Возврат средств инвестирования осуществляется путем перечисления на счет владельца ценных бумаг или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации, или соглашением эмитента и владельца ценных бумаг.

Платежным агентом, через которого предполагается осуществлять соответствующие выплаты, является Закрытое акционерное общество "Международный Московский Банк" (ЗАО ММБ), место нахождения: 119034, г. Москва, Пречистенская наб., д. 9

ФСФР России, а также владельцы ценных бумаг вправе обратиться в суд с требованием о взыскании с эмитента средств инвестирования.

Убытки, связанные с возвратом средств инвестирования владельцам ценных бумаг, возмещаются эмитентом в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

*В случае неисполнения/ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещенных Облигаций, Эмитент несет ответственность в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса РФ. За пользование чужими денежными средствами вследствие просрочки в их уплате подлежат уплате проценты на сумму этих средств.*

*Проценты за пользование чужими средствами взимаются по день уплаты суммы этих средств владельцу Облигаций.*

*При выявлении ФСФР России / иными регистрирующими органами в ходе проведения проверок по фактам нарушения законодательства РФ, допущенным эмитентом при осуществлении возврата средств инвестирования, признаков состава преступления в действиях должностных лиц эмитента, ФСФР России /иные регистрирующие органы направляют материалы проверок, в правоохранительные органы.*

## 10. 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 (Десять тысяч) рублей.**

**Уставный капитал разделен на 1 (Одну) долю по количеству его участников.**

#### 10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) Эмитента

**С момента создания Эмитента (5 апреля 2005 г.) изменений в размере уставного капитала не было.**

#### 10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Эмитента

**Общество образует резервный фонд в размере 15 % от уставного капитала. Формирование резервного фонда осуществляется путём ежегодных отчислений 5 % от суммы чистой прибыли до достижения им установленного размера.**

**Средства резервного фонда используются для возмещения убытков от деятельности Общества. Израсходованные средства резервного фонда подлежат восполнению до установленного размера (п. 7.1. Устава Эмитента).**

**Общество образует другие фонды, необходимые для эффективного осуществления его деятельности. Виды образуемых фондов, их размеры, порядок и источники образования, а также порядок использования определяются положением о фондах, принимаемым Общим собранием (п. 7.2. Устава Эмитента).**

**На дату утверждения Проспекта ценных бумаг резервный фонд Эмитентом не сформирован в виду отсутствия чистой прибыли.**

**На дату утверждения Проспекта ценных бумаг иные фонды Эмитентом не сформированы также ввиду отсутствия чистой прибыли за соответствующие отчетные периоды.**

#### 10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления Эмитента

Наименование высшего органа управления Эмитента: **Общее собрание участников.**

**В случае если Общество состоит из одного Участника, то функции Общего собрания выполняет данный Участник, а положения статей 34, 35, 36, 37, 38 и 43 Федерального закона “Об обществах с ограниченной ответственностью”, а также положения соответствующих данным статьям пунктов Устава Общества не действуют за исключением положений, касающихся сроков проведения годового Общего собрания Участников. Решения единственного Участника оформляются письменно (п. 8.1. Устава Эмитента).**

Порядок уведомления о проведении общего собрания:

**В соответствии с п. 8.9. Устава Эмитента, Общее собрание созывается посредством письменного уведомления участников Общества (заказным письмом или под расписку) с указанием времени и места проведения и предполагаемой повестки дня заседания не позднее, чем за 30 дней до назначения даты проведения Общего собрания.**

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного общего собрания, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

*В соответствии с п. 8.8. Устава Эмитента, внеочередные собрания созываются Генеральным директором Общества по его инициативе, по требованию ревизора Общества, аудитора Общества либо участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов.*

*В случае если в течение 5 дней с момента получения требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Генеральный директор не принимает решения о его проведении или принимает решение об отказе в его проведении, то внеочередное Общее собрание участников может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.*

Порядок определения даты проведения общего собрания Эмитента:

*В соответствии с п. 8.7. Устава Эмитента, годовое Общее собрание проводится один раз в год не ранее 2-х и не позднее 4-х месяцев с начала финансового года. Между заседаниями Общего годового собрания не может пройти свыше 15 месяцев.*

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня общего собрания, а также порядок внесения таких предложений:

*Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее, чем за 15 (пятнадцать) дней до его проведения.*

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения общего собрания, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

*В соответствии с п. 9.3. Устава Эмитента, по требованию участника Общества, аудитора, ревизионной комиссии (ревизора) Генеральный директор обязан незамедлительно (в течение рабочего дня) предоставить им возможность ознакомиться с документами Общества, указанными в п.10.1. Устава.*

*В 10-дневный срок со дня подачи письменного заявления на имя Генерального директора Общества последний обязан предоставить указанным лицам заверенные копии документов Общества. Плата, взимаемая Обществом за предоставление копий, не может превышать затрат 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

*Организаций, в которых Эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций, нет.*

**10.1.6.** Сведения о существенных сделках, совершенных Эмитентом

Сведения о каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, совершенной Эмитентом за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате утверждения Проспекта ценных бумаг (информация представляется в отношении 2005 г.):

дата совершения сделки: **01 августа 2005 года**

предмет сделки и иные существенные условия сделки: **займодавец передает заемщику заем, а заемщик обязуется вернуть сумму в установленный срок и уплатить проценты годовых в размере 12%, стороны сделки: заемщик – ООО «ЭМАльянс-Финанс», займодавец – ОАО «ЭМАльянс».**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **Сделка не подлежит государственной регистрации и/или нотариальному удостоверению**  
цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате

совершения сделки: **16 514, 34 рубля (более 100% от балансовой стоимости активов Эмитента)**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **01 августа 2006 года. Срок исполнения обязательств Эмитентом не наступил. Денежные средства предоставлены заемщику.**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или Эмитента по указанной сделке, - причины такой просрочки (если они известны Эмитенту) и последствия для контрагента или Эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка отсутствует**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления Эмитента: **указанная сделка является крупной, одобрена Решением единственного участника Общества - Решение б/нот 30.07.05**

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **указанная сделка является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, одобрена Решением единственного участника Общества - Решение б/нот 30.07.05 Решение № от**

дата совершения сделки: **11 августа 2005 года**

предмет сделки и иные существенные условия сделки: **Общество с ограниченной ответственностью «Бейкер Тили Росаудит» обязуется оказать услуги по проведению аудиторской проверки в соответствии с требованиями российского законодательства по состоянию на 30.06.05 и за период с 01.01.05 по 30.06.05, а ООО «ЭМАльянс-Финанс» обязуется принять услуги и уплатить вознаграждение.**

сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **Сделка не подлежит государственной регистрации и/или нотариальному удостоверению**  
цена сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **43 000 рублей (более 100% от балансовой стоимости активов Эмитента)**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **обязательства исполнены сторонами полностью в соответствии с условиями договора**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или Эмитента по указанной сделке, - причины такой просрочки (если они известны Эмитенту) и последствия для контрагента или Эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **просрочка отсутствует**

сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления Эмитента: **указанная сделка является крупной сделкой, одобрена Решением единственного участника Общества - Решение б/н от 30.07.05**

иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

**10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах Эмитента**

**Эмитенту и/или его ценным бумагам не присвоен кредитный рейтинг (рейтинги).**

**10.2 Сведения о каждой категории (типе) акций Эмитента**

**Эмитент не является акционерным обществом.**

**10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг Эмитента, за исключением акций Эмитента**

**Эмитент ранее не осуществлял выпусков эмиссионных ценных бумаг.**

**10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)**

**Эмитент ранее не осуществлял выпусков эмиссионных ценных бумаг.**

**10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются**

*Эмитент ранее не осуществлял выпусков эмиссионных ценных бумаг.*

**10.4** Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

*Эмитент ранее не осуществлял выпусков эмиссионных ценных бумаг.*

**10.5.** Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

*Эмитент ранее не осуществлял выпусков эмиссионных ценных бумаг.*

**10.6.** Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги Эмитента.

*Эмитент ранее не осуществлял выпусков эмиссионных ценных бумаг.*

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

- *Федеральный закон от 10 декабря 2003 г. №173-ФЗ “О валютном регулировании и валютном контроле”;*
- *Федеральный закон от 17 июля 1999 г. № 167-ФЗ “О ратификации Соглашения между Правительством РФ и Правительством Республики Кипр об избежании двойного налогообложения и предотвращения уклонения от налогов и нарушений”;*
- *Инструкция ЦБ РФ от 30 марта 2004 г. № 111-И “Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации”;*
- *Инструкция ЦБ РФ от 7 июня 2004 г. № 116-И “О видах специальных счетов резидентов и нерезидентов”;*
- *Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.98;*
- *Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.00;*
- *Федеральный Закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг”;*
- *Федеральный Закон от 09.07.1999 N 160-ФЗ “Об иностранных инвестициях в Российской Федерации”;*
- *Федеральный Закон от 25.02.1999 N 39-ФЗ “Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений”;*
- *Федеральный Закон от 10.07.2002 N 86-ФЗ “О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)”;*
- *Федеральный Закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ “О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма”;*
- *Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.*

**10.8.** Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента

*Описание порядка налогообложения доходов по размещаемым Облигациям эмитента.*

*Налогообложение доходов по размещаемым Облигациям осуществляется в полном соответствии с нормами действующего налогового законодательства РФ.*

*1. Порядок и условия обложения юридических лиц (как российских организаций, так и иностранных организаций, осуществляющих свою деятельность в РФ через постоянные представительства и (или) получающих доходы от источников в РФ) налогом на прибыль, рассчитываемую с учетом доходов, получаемых организацией от реализации ценных бумаг, и в виде процентов, выплачиваемых по ценным бумагам российской организации - эмитента таких ценных бумаг, определены нормами главы 25 НК РФ.*

*1. Порядок и условия обложения юридических лиц, являющихся российскими организациями.*

*А) Налог на добавленную стоимость исчисляется и уплачивается на основании главы 21 Налогового Кодекса РФ (далее НК РФ).*

*В соответствии с порядком, установленным статье 146 НК РФ, доходы от размещения облигаций не являются объектом налогообложения налогом на добавленную стоимость. В соответствии с порядком, установленным пп. 12 п. 2 ст. 149 Налогового кодекса Российской Федерации, реализация облигаций налогом на добавленную стоимость не облагаются.*

*Б) С 01.01.2002 года налог на прибыль исчисляется и уплачивается на основании Главы 25 "Налог на прибыль организаций" Налогового кодекса РФ.*

*В соответствии с п.п.10 пункта 1 статьи 251 НК РФ при определении налоговой базы не учитываются доходы в виде средств или иного имущества, которые получены по договорам кредита или займа (иных аналогичных средств или иного имущества независимо от формы оформления заимствований, включая ценные бумаги по долговым обязательствам), а также средств или иного имущества, которые получены в счет погашения*

*таких*

*заимствований.*

*При этом необходимо помнить, что проценты, полученные по ценным бумагам, признаются внереализационным доходом для целей налогообложения (пп.6 ст. 250 НК РФ).*

*В соответствии со статьей 280 НК РФ 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, 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.*

*При этом в целях главы 25 НК РФ 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.*

*Под рыночной котировкой ценной бумаги в целях главы 25 НК РФ 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, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае, если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, то в целях указываемой главы за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.*

*Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).*

*Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. Если по одной и той же ценной бумаге сделки на указанную дату совершались через двух и более организаторов торговли на рынке ценных бумаг, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать организатора торговли, значения интервала цен которого будут использованы налогоплательщиком для целей налогообложения. При отсутствии информации об интервале цен у организаторов торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки налогоплательщик принимает интервал цен при реализации этих ценных бумаг по данным организаторов торговли на рынке ценных бумаг на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.*

*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.*

*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.*

*В случае отсутствия информации о результатах торгов по аналогичным (идентичным, однородным) ценным бумагам фактическая цена сделки принимается для целей налогообложения, если указанная цена отличается не более чем на 20 процентов от расчетной цены этой ценной бумаги, которая может быть определена на дату заключения сделки с ценной бумагой с учетом конкретных условий заключенной сделки, особенностей обращения и цены ценной бумаги и иных показателей, информация о которых может служить основанием для такого расчета. В частности, для определения расчетной цены долговой ценной бумаги может быть использована рыночная величина ставки ссудного процента на соответствующий срок в соответствующей валюте.*

*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. Профессиональные участники рынка ценных бумаг (включая банки), не осуществляющие дилерскую деятельность, в учетной политике для целей налогообложения должны определить порядок формирования налоговой базы по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг. При этом налогоплательщик самостоятельно*

*выбирает виды ценных бумаг (обращающихся на организованном рынке ценных бумаг или не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг), по операциям с которыми при формировании налоговой базы в доходы и расходы включаются иные доходы и расходы, определенные в соответствии с указываемой главой.*

*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 РФ.*

*\*При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде; а убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг. В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами. Доходы, полученные от операций с ценными бумагами, обращающимися (не обращающимися) на организованном рынке ценных бумаг, не могут быть уменьшены на расходы либо убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися (обращающимися) на организованном рынке ценных бумаг. (\* данные положения не распространяются на профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность).*

*Налогоплательщики (включая банки), осуществляющие дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, при определении налоговой базы и переносе убытка на будущее в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК РФ, формируют налоговую базу и определяют сумму убытка, подлежащего переносу на будущее с учетом всех доходов (расходов) и суммы убытка, которые получены от осуществления предпринимательской деятельности. В течение налогового периода перенос на будущее убытков, полученных налогоплательщиками, осуществляющими дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, в соответствующем отчетном периоде текущего налогового периода, может быть осуществлен в пределах суммы прибыли, полученной от осуществления предпринимательской деятельности.*

*В соответствии с пунктом 6 статьи 271 НК РФ по договорам займа и иным аналогичным договорам (иным долговым обязательствам, включая ценные бумаги), срок действия которых приходится более чем на один отчетный период, в целях указываемой главы доход признается полученным и включается в состав соответствующих доходов на конец соответствующего отчетного периода; а в случае прекращения действия договора (погашения долгового обязательства) до истечения отчетного периода доход признается полученным и включается в состав соответствующих доходов на дату прекращения действия договора (погашения долгового обязательства), - для организаций, определяющих налогооблагаемую прибыль по методу начисления.*

*В соответствии с пунктом 2 статьи 273 НК РФ датой получения дохода признается день поступления средств на счета в банках и (или) в кассу, поступления иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашение*

задолженности перед налогоплательщиком иным способом, - для организаций, определяющих налогооблагаемую прибыль по кассовому методу.

При получении облигаций безвозмездно оценка доходов для расчета налогооблагаемой прибыли осуществляется исходя из рыночных цен, определяемых с учетом положений статьи 40 НК РФ.

В соответствии с пунктом 1 ст. 284 НК РФ по всем вышеуказанным доходам применяется ставка налога в 24 процента, сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 6,5 процентов, зачисляется в федеральный бюджет, сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 17,5 процентов, зачисляется в бюджеты субъектов РФ.

Налоговая база, на основании которой рассчитывается налог на прибыль юридического лица, исчисляется на основании данных налогового учета (ст.313 НК РФ).

2. Для юридических лиц, иностранных организаций, осуществляющих свою деятельность в РФ через постоянные представительства и (или) получающих доходы от источников в РФ.

В соответствии со ст. 307 НК РФ объектом налогообложения для иностранных организаций, осуществляющих деятельность в РФ через постоянное представительство, признаются в том числе доходы от источников в РФ, указанные в п. 1 ст. 309 НК РФ, относящиеся к постоянному представительству.

В соответствии со ст. 309 НК РФ к доходам иностранной организации от источников в РФ, подлежащим обложению налогом, удерживаемым у источника выплаты доходов, относится процентный доход от долговых обязательств любого вида, включая облигации с правом на участие в прибылях и конвертируемые облигации.

В соответствии с порядком, установленным НК РФ исчисление и удержание суммы налога с доходов, выплачиваемых иностранным организациям, производится налоговым агентом по всем видам доходов, перечисленных в пункте 1 статьи 309 Кодекса, в том числе и с доходов, по размещаемым облигациям и от реализации облигаций или ином их выбытии, во всех случаях выплаты таких доходов. Исключением является случай, когда налоговый агент уведомлен получателем дохода, что выплачиваемый доход относится к постоянному представительству получателя дохода в РФ, о чем в распоряжение налогового агента предоставляется нотариально заверенная копия свидетельства о постановке на учет в налоговых органах (п.2 статьи 310 НК РФ). В этом случае юридическое лицо, осуществляющее деятельность через постоянное представительство, уплачивает налог на доходы самостоятельно.

Юридические лица - иностранные организации, не осуществляющие деятельность через постоянное представительство в Российской Федерации или не предоставившие копию свидетельства и получающие доходы от источников в Российской Федерации, подлежат обложению налогом, удерживаемым у источника выплаты доходов (основание - ст. 309 НК РФ).

В этом случае ставка налога, удерживаемого эмитентом либо покупателем облигаций (налоговые агенты) с иностранной организации, составляет 20% (основание - ст. 284 и 310 НК РФ).

В случае если международными соглашениями РФ с государством, резидентом которого является иностранная организация, установлены иные правила, применяются эти иные правила. При этом налог с доходов иностранной организации не удерживается источником выплаты дохода при условии, если иностранная организация предоставит ему подтверждение о своем месте нахождения в иностранном государстве, с которым РФ имеет соответствующее соглашение об избежании двойного налогообложения. Такое подтверждение должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства (основание - ст. 312 НК РФ).

II. Порядок и условия обложения физических лиц (как являющихся налоговыми резидентами РФ, так и не являющимися таковыми, но получающих доходы от источников в РФ) налогом на доходы в виде процентов, получаемых ими от российской организации - эмитента ценных бумаг, и доходы от реализации в РФ или за ее пределами ценных бумаг, определены нормами главы 23 НК РФ.

**1. Порядок и условия налогообложения физических лиц, являющихся налоговыми резидентами РФ налогом на доходы в виде процентов, получаемых ими от российской организации - эмитента облигаций, а также на доходы от реализации облигаций:**

**В соответствии со ст. 208 НК РФ к налогооблагаемым доходам физических лиц относятся, в том числе, проценты, полученные от российской организации, а также доходы от реализации прав требования к российской организации и иного имущества, находящегося в РФ и принадлежащего физическому лицу.**

**По всем налогооблагаемым доходам по облигациям ставка налога для физического лица - резидента РФ составляет 13% (основание - п.1 ст. 224 НК РФ).**

**Налоговым периодом в соответствии со ст. 216 НК РФ признается календарный год.**

**На основании ст. 226 НК РФ российские организации-эмитенты признаются налоговыми агентами и обязаны исчислить, удержать у налогоплательщика и уплатить сумму налога, исчисленную с сумм подлежащих выплате налогоплательщику процентов по облигациям.**

**Исчисление сумм налога производится налоговыми агентами нарастающим итогом с начала налогового периода по итогам каждого месяца применительно ко всем доходам, начисленным налогоплательщику за данный период, с зачетом удержанной в предыдущие месяцы текущего налогового периода суммы налога. Исчисление суммы налога производится без учета доходов, полученных налогоплательщиком от других налоговых агентов, и удержанных другими налоговыми агентами сумм налога.**

**Налоговые агенты обязаны удержать начисленную сумму налога непосредственно из доходов налогоплательщика при их фактической выплате. Удержание у налогоплательщика начисленной суммы налога производится налоговым агентом за счет денежных средств, выплачиваемых налоговым агентом налогоплательщику, при фактической выплате указанных денежных средств налогоплательщику либо по его поручению третьим лицам. При этом удерживаемая сумма налога не может превышать 50 процентов суммы выплаты.**

**При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога налоговый агент обязан в течение одного месяца с момента возникновения соответствующих обстоятельств письменно сообщить в налоговый орган по месту своего учета о невозможности удержать налог и сумме задолженности налогоплательщика.**

**Налоговые агенты обязаны перечислять суммы исчисленного и удержанного налога не позднее дня фактического получения в банке наличных денежных средств на выплату дохода, а также дня перечисления дохода со счетов налоговых агентов в банке на счета налогоплательщика либо по его поручению на счета третьих лиц в банках.**

**В иных случаях налоговые агенты перечисляют суммы исчисленного и удержанного налога не позднее дня, следующего за днем фактического получения налогоплательщиком дохода, - для доходов, выплачиваемых в денежной форме.**

**Совокупная сумма налога, исчисленная и удержанная налоговым агентом у налогоплательщика, в отношении которого он признается источником дохода, уплачивается по месту учета налогового агента в налоговом органе.**

**Удержанная налоговым агентом из доходов физических лиц, в отношении которых он признается источником дохода, совокупная сумма налога, превышающая 100 рублей, перечисляется в бюджет в установленном указываемой статьей порядке. Если совокупная сумма удержанного налога, подлежащая уплате в бюджет, составляет менее 100 рублей, она добавляется к сумме налога, подлежащей перечислению в бюджет в следующем месяце, но не позднее декабря текущего года.**

**Уплата налога за счет средств налоговых агентов не допускается. При заключении договоров и иных сделок запрещается включение в них налоговых оговорок, в соответствии с которыми выплачивающие доход налоговые агенты принимают на себя обязательства нести расходы, связанные с уплатой налога за физических лиц.**

**В соответствии со ст. 212 НК РФ при получении налогоплательщиком дохода в виде материальной выгоды, полученной от приобретения ценных бумаг (то есть при покупке облигаций по цене ниже рыночной), 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.*

*Налог с материальной выгоды исчисляется физическим лицом самостоятельно и указывается в ежегодной налоговой декларации, подаваемой в налоговую инспекцию по месту жительства в срок не позднее 30 апреля года следующего за годом получения дохода (основания - ст. ст. 212, 228, 229 НК РФ).*

*При покупке облигаций по рыночной цене - налогооблагаемого дохода не возникает, соответственно отсутствует обязанность уплачивать налог на доходы.*

*В соответствии со ст. 214.1. НК РФ налоговая база определяется отдельно по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг и по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.*

*Согласно п. 3 ст. 214.1. НК РФ доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как сумма доходов по совокупности сделок с ценными бумагами соответствующей категории, совершенных в течение налогового периода, за вычетом суммы убытков.*

*Доход (убыток) 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 (включая расходы, возмещаемые профессиональному участнику рынка ценных бумаг), либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи в предусмотренном пунктом 3 ст. 214.1. НК РФ порядке.*

*К указанным расходам относятся:*

- суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;*
- оплата услуг, оказываемых депозитарием;*
- комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг;*
- 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 РФ.*

*По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг (под которыми в целях главы 23 НК РФ относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг), размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.*

*Под рыночной котировкой ценной бумаги, в целях главы 23 НК РФ 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, в целях главы 23 НК РФ 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 пп. 1 п. 1 ст. 220 НК РФ. То есть его облагаемая база определяется как сумма, полученная от продажи облигаций, уменьшенная на фиксированный имущественный вычет в размере 125 000 рублей по доходу за календарный год, в случае если облигации находились в собственности этого физического лица до 3-х лет, и в сумме, полученной налогоплательщиком при продаже указанного имущества, если облигации находились в собственности этого физического лица 3 года и более.*

*Вместо использования права на получение имущественного налогового вычета налогоплательщик вправе уменьшить сумму своих облагаемых налогом доходов на сумму фактически произведенных им и документально подтвержденных расходов, связанных с получением этих доходов, за исключением реализации налогоплательщиком принадлежащих ему ценных бумаг.*

*Имущественный налоговый вычет или вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при расчете и уплате налога в бюджет у источника выплаты дохода (брокера, доверительного управляющего, управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, или у иного лица, совершающего операции по договору поручения или по иному подобному договору в пользу налогоплательщика) либо по окончании налогового периода при подаче налоговой декларации в налоговый орган.*

*Если расчет и уплата налога производятся источником выплаты дохода (брокером, доверительным управляющим или иным лицом, совершающим операции по договору поручения или по иному подобному договору в пользу налогоплательщика) в налоговом периоде, имущественный налоговый вычет предоставляется источником выплаты дохода с возможностью последующего перерасчета по окончании налогового периода при подаче налоговой декларации в налоговый орган.*

*При наличии нескольких источников выплаты дохода имущественный налоговый вычет предоставляется только у одного источника выплаты дохода по выбору налогоплательщика.*

*Согласно п. 4. ст. 214.1. НК РФ налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как доход, полученный по результатам налогового периода по операциям с ценными бумагами. Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется в соответствии с пунктом 3 ст. 214.1. НК РФ.*

*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.*

*При совершении операций с ценными бумагами доверительным управляющим существуют следующие особенности налогообложения:*

*- В случае, если при осуществлении доверительного управления совершаются сделки с ценными бумагами различных категорий, а также если в процессе доверительного управления возникают иные виды доходов (в том числе доходы в виде процентов по*

облигациям), налоговая база определяется отдельно по каждой категории ценных бумаг и каждому виду дохода. При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по сделкам с ценными бумагами соответствующей категории или на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода (дохода, полученного по операциям с ценными бумагами соответствующей категории).

- Убыток, полученный по операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в пользу учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), совершенным в налоговом периоде, уменьшает доходы по указанным операциям.

- Убыток, полученный по операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в пользу учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), уменьшает доходы, полученные по операциям с ценными бумагами соответствующей категории, а доходы, полученные по указанным операциям, увеличивают доходы (уменьшают убытки) по операциям с ценными бумагами соответствующей категории.

- Убыток, полученный по операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в пользу учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), совершенным в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям с ценными бумагами соответствующей категории.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг 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 со статьей 214.1. НК РФ, 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.

Налоговым агентом в отношении доходов по операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в пользу учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), признается доверительный управляющий, который определяет налоговую базу по указанным операциям с учетом положений статьи 214.1. НК РФ. Налоговая база по операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в пользу учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), определяется на дату окончания налогового периода или на дату выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг) до истечения очередного налогового периода. Налог подлежит уплате в течение одного месяца с даты окончания налогового периода или даты выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг). При осуществлении выплат из средств, находящихся в доверительном управлении до истечения срока действия договора доверительного управления или до окончания налогового периода, налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с пунктом 7 ст. 214.1. НК РФ, соответствующей фактической сумме выплачиваемых учредителю доверительного управления (выгодоприобретателю) средств. Доля дохода в этом случае определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, определяемой на дату выплаты денежных средств. При осуществлении выплат из средств, находящихся в доверительном управлении, более одного раза в налоговом периоде указанный расчет производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

*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 ст. 228 НК РФ, то есть налогоплательщики самостоятельно исчисляют суммы налога, подлежащие уплате в соответствующий бюджет, в порядке, установленном ст. 225 НК РФ, и обязаны представить в налоговый орган по месту своего учета соответствующую налоговую декларацию.*

*Согласно ст. 225 НК РФ сумма налога при определении налоговой базы в соответствии с п. 3 ст. 210 НК РФ исчисляется как соответствующая налоговой ставке, установленной пунктом 1 ст. 224 НК РФ (то есть 13 процентам), процентная доля налоговой базы. Налоговая база определяется как денежное выражение таких доходов, подлежащих налогообложению, уменьшенных на сумму налоговых вычетов. Общая сумма налога, подлежащая уплате в соответствующий бюджет, исчисленная исходя из налоговой декларации, уплачивается по месту жительства налогоплательщика в срок не позднее 15 июля года, следующего за истекшим налоговым периодом.*

*2. Порядок и условия обложения физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами РФ, налогом на доходы в виде процентов, получаемых ими от российской организации - эмитента облигаций, а также на доходы от реализации в РФ или за ее пределами ценных бумаг.*  
*Согласно п. 3 ст. 224 НК РФ налоговая ставка устанавливается в размере 30 процентов в отношении всех доходов, получаемых физическими лицами, не являющимися налоговыми резидентами РФ.*

*В соответствии с п. 4 ст. 224 НК РФ для доходов, в отношении которых предусмотрена данная налоговая ставка, налоговая база определяется как денежное выражение таких доходов, подлежащих налогообложению. При этом налоговые вычеты, предусмотренные статьями 218 - 221 НК РФ, не применяются.*

*Сумма налога при определении налоговой базы в соответствии с п. 4 ст. 210 НК РФ исчисляется как соответствующая налоговой ставке процентная доля налоговой базы (основание - абз. 2 п. 1 ст. 225 НК РФ).*

*Статьей 215 НК РФ определены особенности определения доходов отдельных категорий иностранных граждан, действующие в случаях, если законодательством соответствующего иностранного государства установлен аналогичный порядок в отношении лиц, указанных в пп. 1 - 3 п. 1 данной статьи, либо если такая норма предусмотрена международным договором (соглашением) Российской Федерации.*

*На основании указанной статьи не подлежат налогообложению доходы:*

- 1) глав, а также персонала представительств иностранного государства, имеющих дипломатический и консульский ранг, членов их семей, проживающих вместе с ними, если они не являются гражданами Российской Федерации, за исключением доходов от источников в Российской Федерации, не связанных с дипломатической и консульской службой этих физических лиц;*
- 2) административно - технического персонала представительств иностранного государства и членов их семей, проживающих вместе с ними, если они не являются гражданами Российской Федерации или не проживают в Российской Федерации постоянно, за исключением доходов от источников в Российской Федерации, не связанных с работой указанных физических лиц в этих представительствах;*
- 3) обслуживающего персонала представительств иностранного государства, которые не являются гражданами Российской Федерации или не проживают в Российской Федерации постоянно, полученные ими по своей службе в представительстве иностранного государства;*
- 4) сотрудников международных организаций - в соответствии с уставами этих организаций.*

*Перечень иностранных государств (международных организаций), в отношении граждан*

*(сотрудников) которых применяются нормы указанной статьи, определяется федеральным органом исполнительной власти, регулирующим отношения Российской Федерации с иностранными государствами (международными организациями) совместно с Министерством Российской Федерации по налогам и сборам.*

*Согласно п. 3 ст. 229 НК РФ, при прекращении в течение календарного года иностранным физическим лицом деятельности, доходы от которой подлежат налогообложению, и выезде его за пределы территории Российской Федерации налоговая декларация о доходах, фактически полученных за период его пребывания в текущем налоговом периоде на территории Российской Федерации должна быть представлена им не позднее, чем за один месяц до выезда за пределы территории Российской Федерации. Уплата налога, доначисленного по налоговым декларациям, порядок представления которых определен указываемым параграфом, производится не позднее, чем через 15 дней с момента подачи такой декларации.*

*Для освобождения от налогообложения, получения налоговых вычетов или налоговых привилегий налогоплательщик должен представить в налоговые 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. Такое 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 налогообложения, налоговых вычетов или привилегий (статья 232 НК РФ).*

*Если налогоплательщиком (как юридическим лицом, так и физическим лицом; как резидентом, так и нерезидентом) были приобретены в собственность (в том числе получены на безвозмездной основе или с частичной оплатой) ценные бумаги, при налогообложении доходов по операциям купли-продажи ценных бумаг в качестве документально подтвержденных расходов на приобретение (получение) этих ценных бумаг учитываются также суммы, с которых был исчислен и уплачен налог при приобретении (получении) данных ценных бумаг (данное дополнение было внесено в ст. 214.1 Налогового кодекса, вступает в силу по истечении одного месяца со дня его официального опубликования - 08.05.2003, и его действие распространяется на правоотношения, возникшие с 01.01.2003 г.).*

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

*Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах не указываются для Эмитента, являющегося обществом с ограниченной ответственностью.*

*Эмитент ранее не осуществлял эмиссию облигаций.*

**10.10. Иные сведения**  
**Отсутствуют**

**ПРИЛОЖЕНИЕ №1**

**УСТАВ ЭМИТЕНТА**

*УТВЕРЖДЕН*  
*Решением единственного участника*  
*Решение № 2*  
*от «25» июля 2005 г.*

***УСТАВ***  
***ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ***  
***«Энергомашиностроительный Альянс - Финанс»***

*Москва*  
*2005*

Общество с ограниченной ответственностью «Артеке», именуемое в дальнейшем «Общество», созданное 05 апреля 2005 г. и зарегистрированное в МИ ФНС № 46 по г. Москве, утверждает новую редакцию Устава, принятую в связи с изменением наименования Общества.

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Фирма действует на основании настоящего Устава, разработанного в соответствии с Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" (далее - Федеральный закон) и Гражданским Кодексом Российской Федерации, регулирующих правовое положение общества с ограниченной ответственностью, права и обязанности его членов, порядок создания, реорганизации и ликвидации общества.

1.2. Фирменное наименование Общества

- Полное наименование на русском языке:  
*Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоМашиностроительный Альянс - Финанс».*

- Сокращённое наименование на русском языке:  
*ООО «ЭМАльянс - Финанс».*

- Полное наименование на английском языке:  
*Limited Liability Company «EnergoMashinostroitelny Alliance - Finance».*

- Сокращённое наименование на английском языке:  
*LLC «EMAlliance - Finance».*

1.3. Место нахождения Общества: *РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 2, стр.*

2. Почтовый адрес: *РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 2, стр. 2.*

1.4. Общество является юридическим лицом, имеет фирменное наименование, печать со своим наименованием и фирменным знаком, бланки и штампы, расчётный и иные счета в банке (банках).

Общество приобретает права юридического лица с момента его государственной регистрации.

Общество обладает полной хозяйственной самостоятельностью, обособленным имуществом, вправе от своего имени заключать договоры, приобретать имущественные и неимущественные права, быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном суде и третейском суде.

1.5. Общество отвечает по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом, на которое по действующему законодательству может быть обращено взыскание.

1.6. Участники Общества не отвечают по обязательствам Общества, а Общество не отвечает по обязательствам участников.

Участники Общества несут риск убытков, связанных с деятельностью Общества, в пределах стоимости внесенных ими вкладов.

Участники Общества, не полностью внесшие свой вклад в уставный капитал, несут солидарную ответственность по его обязательствам в пределах стоимости неоплаченной части своего вклада.

1.7. Общество вправе создавать филиалы и представительства, отделения и иные обособленные подразделения в Российской Федерации и за рубежом, действующие на основании положений, утверждаемых Обществом, а также дочерние общества, действующие в соответствии со своими уставами. Общество может быть участником другого общества или товарищества, а также входить в различные объединения и союзы.

1.8. Общество создаётся на неопределённый срок.

## СТАТЬЯ 2. Цель и виды деятельности Общества

1.Основной целью создания Общества является удовлетворение потребностей российских и иностранных организаций и граждан в услугах и работах, производимых Обществом, и получением прибыли.

2.Для достижения указанных целей Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- инвестиционная деятельность, включая приобретение акций (долей) в уставных капиталах российских и иностранных юридических лиц, а также иных имущественных и корпоративных прав (прав участия) в субъектах предпринимательской деятельности;
- оказание услуг по управлению имущественными комплексами, деятельность в качестве управляющей организации, осуществление функций ведения общих дел в простых товариществах, представление интересов юридических и физических лиц во внутрикорпоративных отношениях;
- оказание предприятиям, организациям, учреждениям и физическим лицам различных видов услуг (финансовые, инвестиционно-аналитические, юридические, справочно-информационные, консультационные, лекционные, рекламные работы и услуги и др.);
- оптовая и розничная торговля, включая торговлю векселями, оборотными документами, имущественными правами и другими финансовыми активами;
- строительство зданий и сооружений жилого и нежилого назначения, инвестирование в доленое строительство нежилых и жилых помещений, финансирование сделок с правами на объекты капитального строительства;
- финансовая деятельность, включая привлечение кредитов, займов, выпуск и размещение облигаций, выдача вексельных и иных денежных обязательств, предоставление поручительств по долговым обязательствам, а также приобретение финансовых инструментов за свой счет;
- осуществление сделок с недвижимостью, правами аренды (субаренды) и иными имущественными правами в отношении объектов недвижимого имущества;
- предоставление, оказание сервисных услуг, услуг гидов-переводчиков, в том числе по визовому оформлению, российским и зарубежным фирмам и гражданам;
- организация и проведение конференций, семинаров, симпозиумов, деловых встреч, как в Российской Федерации, так и за ее пределами, в том числе в иностранных государствах;
- инновационная деятельность, разработка, внедрение и продажа наукоемкой продукции, передовой техники и технологии, товаров народного потребления;

- производство товаров народного потребления и продукции производственно-технического назначения;
- осуществление посреднических услуг;
  - осуществление внешнеэкономической деятельности, экспорта-импорта товаров и продукции, услуг, технологий, ноу-хау, маркетинговые, инжиниринговые, организационные, посреднические, представительские, коммерческие, лизинговые, правовые, управленческие, финансовые, бартерные, комиссии, инспекции, холдинговые и другие, выполняя функции генподрядчика, медиатора, гаранта, кредитора, поставщика, лицензиара;
  - изучение конъюнктуры рынка товаров и услуг, осуществление экономической, управленческой, информационно-коммерческой, холдинговой, маркетинговой, факторинговой и другой деятельности;
  - установление и развитие прогрессивных форм внешнеэкономического сотрудничества, в том числе в области внешней торговли, развитие экспорта и импорта товаров и услуг;
  - разработка и реализация программного обеспечения, внедрение вычислительной техники и современных программных средств в области производства товаров народного потребления, оказание услуг, торговли, общественного питания и других сферах деятельности;
  - организация любых международно-признанных форм лизинга оборудования и технологий с целью внедрения передовых достижений мировой науки и техники, модернизация производства и повышение производительности труда;
- иная деятельность, не запрещенная законодательством Российской Федерации.

Общество осуществляет, подлежащие в соответствии с законодательством РФ лицензированию (патентованию), виды хозяйственной деятельности с момента получения соответствующей лицензии (патента)

### 3. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.

3.1. Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости доли его участника. Размер уставного капитала Общества 10000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал сформирован на 100 % за счет имущества:

Компьютер Celeron - 1100/128 MB/30GB/32MB 3D/SB128/52XCD/FDD (№DS 7053249261) стоимостью 10000 (Десять тысяч) рублей - 1 штука.

3.2. Уставный капитал состоит из 1-ой доли и распределяется следующим образом:

- **Частная компания с ограниченной ответственностью АНКОЛЬЕР КОММЕРШЛ ЛИМИТЕД** - одна доля номинальной стоимостью 10000 (Десять тысяч) рублей, что составляет 100 % Уставного капитала.

3.3. Вклады участников в уставный капитал осуществляются в денежной форме (в рублях), в форме зданий, сооружений, оборудования, других материальных ценностей

либо права пользования ими, права пользования землей, водой и другими природными ресурсами, иных имущественных прав и объектов, имеющих стоимостное выражение и оцениваемое в рублях.

3.4. Увеличение размера уставного капитала Общества допускается только после полной его оплаты.

Увеличение размера уставного капитала может быть осуществлено за счет:

- имущества Общества;
- дополнительных вкладов участников Общества;
- вкладов лиц, принимаемых в Общество.

При увеличении уставного капитала Общества за счет имущества Общества и за счет внесения дополнительных вкладов всеми участниками Общества пропорционально увеличивается номинальная стоимость долей участников без изменения размеров их долей.

При увеличении уставного капитала Общества за счет внесения дополнительных вкладов участником (участниками) и (или) вкладов третьих лиц, принимаемых в Общество, принимается решение о внесении соответствующих изменений в учредительные документы Общества, увеличении уставного капитала, изменении номинальной стоимости и размера долей участников Общества.

Документы, подтверждающие внесение дополнительного вклада участниками Общества и вкладов третьих лиц в полном объеме, должны быть представлены органу, осуществляющему государственную регистрацию юридических лиц в течение 30 дней со дня внесения вкладов, но не позднее 6 месяцев со дня принятия решения об увеличении уставного капитала. Документы для государственной регистрации изменений в учредительных документах Общества, связанных с увеличением уставного капитала также должны быть представлены в указанные сроки. В случае несоблюдения указанных сроков увеличение уставного капитала признается несостоявшимся, и Общество, в разумный срок, обязано вернуть участникам и третьим лицам их вклады.

3.5. Если по окончании второго и каждого последующего финансового года стоимость чистых активов Общества окажется меньше размера уставного капитала, Общество обязано заявить об уменьшении уставного капитала до размера, не превышающего размера стоимости его чистых активов, и зарегистрировать уменьшение уставного капитала установленным порядком. Если стоимость указанных активов становится меньше определенного законом минимального размера уставного капитала, Общество подлежит ликвидации.

В случае если разница между стоимостью чистых активов Общества и размером уставного капитала Общества недостаточна для выплаты выходящему участнику Общества действительной стоимости его доли, Общество обязано уменьшить уставный капитал на недостающую сумму.

3.6. Уменьшение уставного капитала Общества может осуществляться путем уменьшения номинальной стоимости долей всех участников Общества в уставном капитале и (или) погашения долей, принадлежащих Обществу.

При уменьшении уставного капитала Общество обязано опубликовать данные об этом уменьшении в органе печати, в котором публикуются данные о государственной регистрации юридических лиц.

При уменьшении уставного капитала Общества оно обязано уведомить об этом всех известных ему кредиторов в течение 30 дней с момента принятия такого решения.

#### **4. УСТУПКА ДОЛИ УЧАСТНИКОМ ОБЩЕСТВА. ВЫХОД ИЗ ОБЩЕСТВА**

4.1. Каждый из участников вправе продать или иным образом уступить свою долю в уставном капитале либо ее часть одному или нескольким участникам Общества независимо от согласия других участников и самого Общества.

4.2. Участник Общества, намеренный продать свою долю (часть доли) третьему лицу, обязан письменно известить об этом остальных участников Общества и само Общество с указанием цены и других условий ее продажи. В случае если участники не воспользуются преимущественным правом покупки доли (части доли), предлагаемой для продажи, в течение 1 месяца со дня такого извещения, доля (часть доли) может быть продана третьему лицу по цене и на условиях, сообщенных его участникам. Вышеуказанное уведомление производится через единоличный исполнительный орган Общества.

Общество должно быть письменно уведомлено о состоявшейся уступке доли (части доли) в уставном капитале с предоставлением доказательств такой уступки. Приобретатель доли (части доли) в уставном капитале приобретает права и обязанности участника Общества с момента уведомления Общества об указанной уступке. Дополнительные права и обязанности участника Общества, уступившего долю (часть доли) в уставном капитале, не распространяются на приобретателя доли (части доли).

В случае выхода из Общества Общество обязано выплатить участнику, подавшему заявление о выходе, действительную стоимость его доли или выдать ему в натуре имущество такой же стоимости не позднее шести месяцев с момента окончания финансового года, в течение которого было подано заявление о выходе из Общества.

Имущество, переданное участником в пользование Обществу на основании договора с ним, возвращается в соответствии с условиями договора.

4.3. Преимущественное право на приобретение доли (части доли) участника имеют другие участники Общества пропорционально их долям в уставном капитале.

При отсутствии участников Общества, желающих приобрести долю (часть доли), она может быть приобретена третьими лицами. Уступка доли (части доли) третьим лицам возможна только после полного внесения вклада уступающим ее участником.

При передаче доли (части доли) происходит одновременный переход к приобретающему ее лицу всех прав и обязанностей, принадлежащих уступающему ее участнику.

4.4. Доли в уставном капитале Общества переходят к наследникам граждан – участников Общества.

4.5. Общество не вправе приобретать доли (части долей) в своем уставном капитале, кроме случаев:

• Исключения участника из Общества;

• Если доля перешла к нему от участника Общества, который при учреждении Общества не внес в срок свой вклад в уставный капитал в полном размере либо не предоставил в срок денежную или иную компенсацию за использование имущества, переданного Обществу во временное пользование в качестве вклада в уставный капитал, на оставшийся срок;

• Выплаты Обществом действительной стоимости доли (части доли) участника Общества его кредиторам, в случае обращения взыскания на долю (часть доли) в уставном капитале Общества в составе имущества участника, в размере, не оплаченном другими участниками Общества;

• Выхода участника из Общества.

4.6. Участник Общества вправе в любое время выйти из Общества независимо от согласия других участников или Общества. Участник выражает свое намерение выйти из Общества подачей заявления в исполнительный орган Общества.

Общество обязано выплатить выходящему участнику действительную стоимость его доли в течение 6 месяцев после окончания финансового года, в котором было подано заявление о выходе из Общества

Размер действительной стоимости доли определяется на основании данных бухгалтерской отчетности Общества за год, в течение которого было подано заявление о выходе. С согласия участника Общество может выдать ему в натуре имущество такой же стоимости, а в случае неполной оплаты его вклада в уставный капитал Общества - действительную стоимость части его доли, пропорциональной оплаченной части вклада.

Действительная стоимость доли участника выплачивается за счет разницы между стоимостью чистых активов Общества и размером его уставного капитала.

## **5. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ УЧАСТНИКОВ**

5.1. Участники Общества имеют право:

- Участвовать в управлении делами Общества,
  - Получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с его финансово-хозяйственной и иной документацией;
- Принимать участие в распределении прибыли;
  - Продать или иным образом уступить свою долю (часть доли) в уставном капитале в порядке, предусмотренном данным Уставом;
- В любое время выйти из Общества независимо от согласия других его участников;
  - Получить в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами или его стоимость;
  - На преимущественную покупку доли (части доли) другого участника по цене предложения другому лицу пропорционально размеру доли в уставном капитале Общества.

Участники Общества, доли которых в совокупности составляют не менее 10 % уставного капитала Общества, вправе требовать в судебном порядке исключения из Общества участника, который грубо нарушает свои обязанности либо своими деяниями делает невозможной деятельность Общества или существенно ее затрудняет.

Участники Общества могут иметь и другие права, определяемые Общим собранием.

5.2. Участники Общества обязаны:

- вносить вклады и дополнительные взносы в порядке, размерах и способами, предусмотренными действующим законодательством, учредительными документами и решениями Общего собрания участников Общества,
- не разглашать конфиденциальную информацию о деятельности Общества, а также предоставленную им Обществом в качестве таковой.

В случае не внесения или несвоевременного внесения вклада в уставный капитал Общества на его недовнесенную часть начисляются пени в размере 10 % за каждый месяц просрочки.

## **6. ИМУЩЕСТВЕННЫЕ ПРАВА ОБЩЕСТВА. УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ.**

6.1. Собственностью Общества являются принадлежащие ему средства производства и иное имущество, необходимое для осуществления им своей деятельности.

6.2. Имущество Общества формируется за счет денежных и материальных взносов его участников, произведенной ими продукции, доходов, получаемых от ее

реализации, частных пожертвований и благотворительных взносов российских и иностранных юридических и физических лиц, других не запрещенных законодательством источников.

6.3. Общество имеет право на получение прибыли от деятельности созданных им хозяйственных обществ, а также части прибыли других обществ в соответствии с размером долевого участия в них.

6.4. Общество может совершать любые сделки с принадлежащим ему имуществом; приобретать и реализовывать иностранную валюту в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

6.5. Имущество Общества может быть изъято по решению суда, арбитражного суда, а также по иным основаниям и в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

6.6. Общество пользуется банковским кредитом на коммерческой основе.

6.7. Общество может приобретать и поставлять продукцию, выполнять работы и оказывать услуги в кредит.

6.8. Общество реализует свою продукцию (работы, услуги) по ценам и тарифам, установленным самостоятельно или на договорной основе, а в случаях, предусмотренных законом, по регулируемым ценам.

6.9. Свою производственно-хозяйственную деятельность Общество осуществляет силами участников, а также других граждан и юридических лиц на основании трудовых договоров, соглашений, контрактов и гражданско-правовых договоров.

Органы управления Обществом самостоятельно решают вопросы найма на работу и увольнения по трудовым соглашениям, а также устанавливают форму, систему и размер оплаты труда в отношении наёмных работников с соблюдением гарантий, установленных законодательством о труде.

6.10. Финансовый год Общества устанавливается с 1 января по 31 декабря.

6.11. Общество и его должностные лица несут ответственность за достоверность информации, содержащейся в отчёте.

6.12. В соответствии с порядком, установленным в Российской Федерации, Общество ведёт оперативный, бухгалтерский и статистический учёт.

## **7. ФОНДЫ ОБЩЕСТВА И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ**

7.1. Общество образует резервный фонд в размере 15 % от уставного капитала. Формирование резервного фонда осуществляется путём ежегодных отчислений 5 % от суммы чистой прибыли до достижения им установленного размера.

Средства резервного фонда используются для возмещения убытков от деятельности Общества. Израсходованные средства резервного фонда подлежат восполнению до установленного размера.

7.2. Общество образует другие фонды, необходимые для эффективного осуществления его деятельности. Виды образуемых фондов, их размеры, порядок и источники образования, а также порядок использования определяются положением о фондах, принимаемым Общим собранием.

7.3. В соответствии с решениями Общего собрания часть чистой прибыли Общества расходуется на формирование и пополнение его фондов.

Оставшаяся часть прибыли распределяется между участниками Общества пропорционально их долям в Уставном капитале. Размеры прибыли, идущие на покрытие расходов, развитие производства и выплату участникам определяется Общим собранием.

7.4. Общество вправе принимать решение о распределении прибыли ежеквартально, раз в полгода или раз в год.

7.5. В соответствии с решением Общего собрания часть прибыли Общества может быть выделена для распределения среди работников в виде денежного вознаграждения или в иной форме.

## **8. УПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВОМ**

8.1. Органами управления Обществом являются:

- Общее собрание Участников;
- Генеральный директор.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников.

В случае если Общество состоит из одного Участника, то функции Общего собрания выполняет данный Участник, а положения статей 34, 35, 36, 37, 38 и 43 Федерального закона РФ "Об общества с ограниченной ответственностью", а также положения соответствующих данным статьям пунктов Устава Общества не действуют за исключением положений, касающихся сроков проведения годового Общего собрания Участников. Решения единственного Участника оформляются письменно.

На Общем собрании присутствуют участники Общества или назначенные ими представители. Представитель действует на основании доверенности, выданной участником и оформленной надлежащим образом.

8.2. Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

8.3. Компетенция Общего Собрания участников

### **Исключительная компетенция:**

1. Определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и 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 коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (управляющему), утверждение такого управляющего и условий договора с ним.
5. Избрание и досрочное прекращение ревизионной комиссии (ревизора) Общества.
6. Утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов.
7. Принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества
8. Утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренние документы Общества).
9. Принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных ценных бумаг.
10. Назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг.
11. Принятие решения о реорганизации и ликвидации Общества.

12. Назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов.
13. Принятие решения об открытии филиалов и представительств Общества.
14. Предоставление, а также ограничение или прекращение дополнительных прав участников.
15. Предоставление, а также ограничение или прекращение дополнительных обязанностей участников.
16. Принятие решения об ограничении максимального размера доли участника Общества.
17. Принятие решения о возможности изменения соотношения долей участников в Уставном капитале Общества.
18. Утверждение денежной оценки неденежных вкладов, вносимых участниками в качестве оплаты своей доли в уставном капитале Общества.
19. Определение иного порядка предоставления денежной компенсации Обществу в случае прекращения права пользования имуществом до истечения срока, на который такое имущество было передано в пользование Обществу в качестве вклада в уставный капитал.
20. Порядок и способы увеличения уставного капитала Общества денежными средствами без изменения соотношений долей участников Общества.
21. Порядок и способы увеличения уставного капитала Общества неденежными средствами без изменения соотношений долей участников Общества.
22. Утверждение итогов внесения дополнительных вкладов участниками Общества.
23. Принятие решения об увеличении уставного капитала Общества на основании заявления участника (участников) Общества о внесении дополнительного вклада.
24. Принятие решения об увеличении уставного капитала Общества на основании заявлений третьих лиц о внесении вклада.
25. Принятие решения о неосуществлении преимущественного права при покупке доли (ее части) третьими лицами по цене и на условиях предложения участникам общества.
26. Принятие решения о согласии Общества на залог доли (ее части) участника Общества третьему лицу.
27. Принятие решения о продаже доли, принадлежащей Обществу, участникам Общества, в результате которой меняются размеры долей его участников, продажа доли третьим лицам, а также внесение связанных с продажей долей изменений в учредительные документы Общества.
28. Утверждение итогов оплаты доли, ранее принадлежавшей Обществу, реализованной участникам Общества или третьим лицам, если это прямо не запрещено настоящим Уставом.
29. Принятие решения о предоставлении Обществу преимущественного права покупки доли (ее части) уступающего ее участника Общества, если другие участники не воспользовались своим преимущественным правом покупки.
30. Принятие решения о выплате всеми участниками Общества действительной стоимости доли участника Общества, на которое обращено взыскание кредиторами участника Общества пропорционально их долям, в случае отсутствия у данного участника иного имущества, на которое может быть обращено взыскание.
31. Определение иного порядка выплаты всеми участниками Общества действительной стоимости доли участника Общества, на которое обращено взыскание кредиторами участника Общества, в случае отсутствия у данного Участника иного имущества, на которое может быть обращено взыскание.
32. Определение иного порядка внесения участниками Общества вкладов в имущество Общества.
33. Принятие решения о внесении участниками Общества вкладов в имущество Общества без изменения соотношения размеров их долей в уставном капитале Общества.
34. Принятие решения о максимально возможной стоимости вклада в имущество Общества и иных, связанных с этим ограничений.
35. Внесение в Устав (исключение из Устава) Общества изменений, регламентирующих максимально возможную стоимость вклада в имущество Общества и иных, связанных с этим ограничений.
36. Принятие решения о максимально возможной стоимости вклада в имущество Общества одним участником Общества и иных, связанных с этим ограничений.

37. Внесение в Устав (исключение из Устава) Общества изменений, регламентирующих максимально возможную стоимость вклада в имущество Общества одним участником Общества и иных, связанных с этим ограничений.
38. Определение структуры вкладов в имущество Общества.
39. Определение порядка распределения прибыли между участниками Общества.
40. Принятие решения о внесении изменения в Устав Общества, изменяющего порядок определения количества голосов при голосовании участниками Общества по вопросам, внесенным в повестку дня общего собрания участников.
41. Принятие решения о порядке проведения общего собрания Общества в части, не урегулированной законодательством.
42. Принятие решения о совершении Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность членов наблюдательных и исполнительных органов Общества или участника Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами 20 и более % голосов от общего числа голосов участников Общества.
43. Принятие решения о совершении обществом крупной сделки, размер которой определен Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" и настоящим Уставом.
44. Сроки и порядок хранения документов Общества.

**Общая компетенция:**

45. Утверждение положений о филиалах и представительствах Общества.
  46. Назначение руководителей филиалов и представительств Общества.
  47. Принятие решения о выплате Обществом действительной стоимости доли Участника, на которую обращено взыскание кредиторов в случае недостаточности его имущества, на которое по действующему законодательству может быть обращено взыскание.
  48. Избрание секретаря общего собрания участников.
  49. Принятие решения о передаче споров Общества с третьими лицами на рассмотрение третейскими судами.
  50. Определение участника Общества, подписывающего от имени Общества контракты с единоличным исполнительным органом Общества.
  51. Определение участника Общества, подписывающего от имени Общества контракты с управляющим Общества.
  52. Определение лица, подписывающего от имени Общества контракты с членами наблюдательного и коллегиального исполнительного органа Общества.
  53. Иные вопросы, не отнесенные к компетенции наблюдательных, исполнительных органов Общества и неурегулированные Федеральным Законом "Об обществах с ограниченной ответственностью", другими Федеральными законами и настоящим Уставом, возникающими в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- 8.4. Решения на Общем собрании принимаются простым большинством голосов от общего числа голосов Участников Общества, кроме случаев, указанных п. 8.5. настоящего Устава.
- 8.5. Решения по вопросам, указанным в подпунктах 2, 3, 7, 11, 14, 15, 16, 18, 23, 24, 25, 27, 30, 31, 32, 34, 35, 36, 37, 39, 40 п. 8.3. настоящего Устава принимаются единогласно всеми Участниками Общества.
- Решения по вопросам, указанным в подпунктах 13, 20, 21, 33, 46, 47 п. 8.3. настоящего Устава принимаются большинством не менее 2/3 голосов от общего числа участников Общества.
- 8.6. Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания, кроме вопроса, указанного в подпункте 6 п. 8.3. настоящего Устава, могут решаться путём опроса участников.

8.7. Годовое Общее собрание проводится один раз в год не ранее 2-х и не позднее 4-х месяцев с начала финансового года. Между заседаниями Общего годового собрания не может пройти свыше 15 месяцев.

8.8. Общие годовые собрания созывает Генеральный директор Общества.

Внеочередные собрания созываются Генеральным директором Общества: по его инициативе, по требованию ревизора Общества, аудитора Общества либо участников Общества, «впадающих в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов.

В случае если в течение 5 дней с момента получения требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Генеральный директор не принимает решения о его проведении или принимает решение об отказе в его проведении, то внеочередное Общее собрание участников может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.

8.9. Общее собрание созывается посредством письменного уведомления участников Общества (заказным письмом или под расписку) с указанием времени и места проведения и предлагаемой повестки дня заседания не позднее, чем за 30 дней до назначения даты проведения Общего собрания.

8.10. Перед открытием Общего собрания участников Общества проводится регистрация участников (их представителей). Не зарегистрировавшийся участник Общества (его представитель) не вправе принимать участие в голосовании. Регистрация участников «представителей» производится единоличным исполнительным органом Общества.

8.11. Каждый участник имеет на заседаниях Общего собрания количество голосов, пропорциональное его вкладу в уставной капитал в процентном отношении. При голосовании подсчет голосов производится следующим образом: 1 процент вклада в Уставный капитал – 1 голос.

8.12. Если Участник не присутствует на собрании, он обязан предоставить нотариально удостоверенную доверенность на голосование другому лицу (представителю) или другому участнику (его представителю). Если такая доверенность не предоставлена, участник не принимает участия в Общем собрании.

8.13. По решению Общего собрания может проходить как открытое, так и тайное голосование по вопросам повестки дня.

8.14. Решения Общего собрания оформляются протоколом, ведение которого осуществляет единоличный исполнительный орган Общества. Книга протоколов собрания должна быть в любое время представлена участникам Общества. По их требованию выдаются удостоверенные Генеральным директором Общества выписки из книги протоколов.

8.15. Генеральный директор назначается на должность сроком на два года и может быть досрочно освобожден от занимаемой должности Общим собранием участников.

Генеральный директор отчитывается перед Общим собранием участников о хозяйственной деятельности Общества не реже одного раза в год.

Генеральный директор может быть назначен также и не из числа участников Общества.

Генеральный директор может быть отстранён от должности, если:

- он утратил доверие участников Общества, о чём Общее собрание приняло решение тремя четвертями голосов участников Общества,
- имеются основания, предусмотренные трудовым договором или Трудовым кодексом РФ.

#### 8.16. Компетенция Генерального директора:

- Осуществление оперативного руководства деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания;
- Разработка проектов решений, в том числе экономических программ и планов, принимаемых Общим собранием;
- Право без доверенности действовать от имени Общества, представлять его интересы в отношении с третьими лицами, в суде, в арбитражном суде, в иных государственных органах;
- Распоряжение имуществом Общества в пределах, установленных Федеральным законом РФ «Об Общества с ограниченной ответственностью»;
- Заключение договоров, в том числе и трудовых;
- Выдача доверенностей;
- Открытие, распоряжение и закрытие банковских счетов Общества;
- Распоряжение средствами Общества;
- Принятие решений о поощрении работников Общества и наложении на них дисциплинарных взысканий;
- Совершение иных действий, связанных с текущим руководством деятельностью Общества во исполнение решений Общего собрания, а также осуществление иных полномочий, не отнесенных к компетенции Общего собрания.

Генеральный директор обязан:

- Предоставлять участникам Общества, а также аудиту Общества и/или ревизионной комиссии (ревизору) Общества информацию о деятельности Общества, а также финансово-хозяйственную и иную документацию Общества;
- в разумные сроки предоставлять любому заинтересованному лицу возможность ознакомиться с учредительными документами Общества, либо предоставить их копии;
- созывать внеочередное Общее собрание по требованию лиц, указанных в п. 9.8. настоящего Устава.

8.17. Общество может заключить договор со специализированной организацией для проведения проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности (внешний аудит). Аудитор ставит свою подпись на годовом отчете в подтверждение его соответствия реальному положению дел.

## 9. ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА

9.1. Общество обязано хранить следующие документы:

- учредительные документы Общества, а также изменения и дополнения в учредительные документы Общества и документ, подтверждающий государственную регистрацию Общества,
- протокол Общего собрания Общества с решением о создании Общества и об утверждении оценки не денежных вкладов в уставный капитал Общества, а также другие решения, связанные с созданием Общества,
- документы (договоры, контракты, свидетельства о государственной регистрации и иные документы), подтверждающие права Общества на имущество, находящееся на его балансе,
- положения о филиалах и представительствах и внутренние документы Общества,
- протоколы Общих собраний Общества, заключения ревизионной комиссии, Общества, аудитора, государственных и муниципальных органов финансового контроля,
- документы, связанные с эмиссией облигаций и иных ценных бумаг,
- списки аффилированных лиц, документы по личному составу.

Общество хранит свои документы по месту нахождения исполнительного органа Общества.

9.2. Порядок хранения документов Общества определяется «Положением о хранении документации», утвержденным Генеральным директором Общества, в котором должны быть отражены положения об ответственных должностных лицах за хранение документов; о лицах, имеющих доступ для работы с теми или иными документами, в том числе с документами и «формацией, являющимися коммерческой тайной»; о мерах ответственности за нарушение правил хранения документов, перечень требований к специальному оборудованию для мест их хранения, иные положения.

9.3. Любым заинтересованным лицам Генеральный директор (а в его отсутствие - должностное лицо, его замещающее) обязан по их просьбе предоставить для ознакомления свидетельство о государственной регистрации Общества, а также лицензии на право осуществления видов деятельности, подлежащих лицензированию, в соответствии с требованиями действующего законодательства.

По требованию участника Общества, аудитора, ревизионной комиссии (ревизора) Генеральный директор обязан незамедлительно (в течение рабочего дня) предоставить им возможность ознакомиться с документами Общества, указанными в п. 10.1. настоящего Устава.

В 10-дневный срок со дня подачи письменного заявления на имя Генерального директора Общества последний обязан предоставить указанным лицам заверенные копии документов Общества. При этом аудитор, ревизионной комиссии (ревизору) копии документов Общества предоставляются безвозмездно, а участникам Общества - за плату. Плата, взимаемая Обществом за предоставление копий, не может превышать затрат на их изготовление.

По требованию органов власти, управления, налоговых, контролирующих и правоохранительных органов, иных уполномоченных лиц Общество обязано предоставить документы, перечисленные в п. 10.1. настоящего Устава, а также любую имеющуюся у него документацию и информацию в пределах и в порядке, предусмотренном действующими федеральными законами.

## **10. РЕОРГАНИЗАЦИЯ И ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА**

10.1. Общество прекращает свою деятельность:

- По единогласному решению участников;
- По другим основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

10.2. Ликвидация Общества производится назначенной Общим собранием ликвидационной комиссией, а в случаях прекращения деятельности по решению суда - комиссией, назначенной этими органами.

10.3. Ликвидационная комиссия оценивает наличное имущество Общества, выявляет его дебиторов и кредиторов, осуществляет с ними расчеты, принимает меры к оплате долгов Общества третьим лицам, а также его участникам, составляет ликвидационный баланс и представляет его Общему собранию.

10.4. Оставшиеся после ликвидации Общества денежные средства ликвидационная комиссия распределяет между участниками Общества пропорционально их вкладам в уставный капитал.

Полученные в безвозмездное пользование или арендованные Обществом здания, помещения, оборудование и имущество возвращаются их владельцам в натуральной форме без вознаграждения.

10.5. При реорганизации Общества все документы (управленческие, финансово- хозяйственные, по личному составу и др.) передаются в соответствии с установленными правилами предприятию-правопреемнику.

При отсутствии правопреемника документы постоянного хранения, имеющие научно-историческое значение, передаются на хранение в архивы объединения «Мосгорархив», документы по личному составу (приказы, личные дела и карточки учета, лицевые счета и др.) передаются на хранение в архив административного округа, на территории которого находится Общество. Передача, упорядочение документов осуществляется силами и за счет средств Общества в соответствии с требованиями архивных органов.

10.6. Общество считается ликвидированным с момента записи о его ликвидации в реестре Государственной регистрации.

Подпись Участника:

**От имени Частной компании  
с ограниченной ответственностью  
АНКОЛЬЕР КОММЕРШЛ ЛИМИТЕД  
по доверенности**

\_\_\_\_\_ **И.Г. Шевченко**

**ПРИЛОЖЕНИЕ №2**

**БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЭМИТЕНТА ЗА 2005 ГОД**

**БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЭМИТЕНТА ЗА 1 КВАРТАЛ 2006 ГОД**



Аудиторская компания "Холд-Инвест-Аудит"

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
по финансовой (бухгалтерской) отчетности

Руководителю

**Общества ограниченной ответственностью  
«ЭнегроМашиностроительныйАльянс-Финанс»**

Москва, 2006

Тел./факс **(095) 684-20-90, 681 -94-95, 681 -95-44**



ание

Аудиторская компания «Холд-Инвест-Аудит»

Сведения об аудиторё.....	3
Аудируемое лицо.....	4
Заключение.....	5

компания «Холд-Инвест-Аудит»

**Тел./факс (095) 684-20-90, 681 -94-95, 681 -95-44**



Сведения об аудиторё

---

ЗАО АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ  
"ХОЛД-ИНВЕСТ-АУДИТ"

**Место нахождения:**

**Юридический адрес:** 101000 г. Москва, Маросейка 6/8

---

**Почтовый адрес:** 103055 г. Москва, ул. Образцова, 13

**Лицензия** на осуществление аудиторской деятельности № Е 004069, выдана 07 апреля 2003 года Министерством Финансов Российской Федерации сроком на 5 лет.

**Государственная регистрация:** регистрационное свидетельство № 295.066 МРП от 28.09.1993 года.

**Членство в аккредитованных аудиторских объединениях:**

НП «Институт профессиональных аудиторов»

НП «Московская Аудиторская Палата»

**Тел./факс (095) 684-20-90, 681 -94-95, 681 -95-44**



Аудиторская компания "Холд-Инвест-Аудит"

Аудируемое лицо

**ООО «ЭМАльянс-Финанс»**

**Место нахождения:**

Юридический адрес: 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д.2, стр.2

Почтовый адрес: 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д.2, стр.2

**Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации** серия 77 №001986191, выданное МИ ФНС России № 46 по г. Москве от 05.08.2005года.

**Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц** серия 77 № 001986183, выданное МИ ФНС № 46 по г. Москве от 05.08.2005 года.

**ИНН - 7709602022**

**КПП - 770501001**

Состоит на учете в ИФНС № 05 по г. Москве.

**Расчетный счет:**

По состоянию на 31.12.2005 года Общество в банках расчетных счетов не открывало.

**Тел./факс (095) 684-20-90, 681 -94-95, 681 -95-44**



## Заключение

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "ЭМАльянс-Финанс" за период с 1 января по 31 декабря 2005 г. Включительно в соответствии с договором на оказание аудиторских услуг № А-1372 от 21.02.2006 года.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации "" состоит из: бухгалтерского баланса на 31 декабря 2005 года;  
отчета о прибылях и убытках за период с 01 января по 31 декабря 2005 года.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет Генеральный директор ООО «ЭМАльянс-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 РФ от 07.08.2001 года № 119-ФЗ "Об аудиторской деятельности";
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности:
  - о №№ 1-23 утверждены Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. N 696 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 04.07.2003 N 405, от 07.10.2004 N 532, от 16.04.2005 N 228).
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности ЗАО Аудиторская компания «ХОЛД-ИНВЕСТ-АУДИТ»;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и 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 аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

**Тел./факс (095) 684-20-90, 681 -94-95, 681 -95-44**



Аудиторская компания "Холд-Инвест-Аудит"

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, финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «ЭМАльянс-Финанс» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2005 г. и результаты финансово - хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2005 г. включительно.

**27 февраля 2006**

Генеральный директор  
ЗАО Аудиторская компания «ХОЛД-ИНВЕСТ-АУДИТ»

Дроздов И.Н.

Руководитель аудиторской проверки:  
Квалификационный аттестат аудитора  
на право осуществления аудиторской  
деятельности в области общего аудита  
№ К010699  
выдан 26.01.2004 года  
на неограниченный срок

Майданчик А.Б.

М.П.

**Тел./факс (095) 684-20-90, 681 -94-95, 681 -95-44**

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2005 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью**  
**"ЭМАльянс-Финанс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **финансовое посредничество**

Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности  
Общество с ограниченной  
ответственностью \_\_\_\_\_

Единица измерения: \_\_\_\_\_ тыс. руб.

Местонахождение (адрес)  
**115054, Москва, Павелецкая пл., д.2, стр.2, тел.: 795-25-18**

	КОДЫ	
Форма 1 по ОКУД	<b>0710001</b>	
Дата (год, месяц, число)	<b>2005/12/31</b>	
по ОКПО	<b>76467048</b>	
ИНН	<b>7709602022/770501001</b>	
по ОКВЭД	<b>65.23</b>	
По ОКОПФ / ОКФС	<b>65</b>	<b>23</b>
по ОКЕИ	<b>384</b>	

Дата утверждения  
Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Незавершенное строительство	130		10
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>		<b>10</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>		-
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>		<b>10</b>

			Форма 0710001 с.2
ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	<b>410</b>		<b>10</b>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	<b>470</b>		<b>(17)</b>
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>		<b>(7)</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>		<b>-</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	<b>610</b>		<b>17</b>
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>		<b>17</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>		<b>10</b>

Руководитель: \_\_\_\_\_ Пархоменко Игорь Викторович

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Пархоменко Игорь Викторович

**22 февраля 2006 года**

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за  
период с 1 Января по 31 Декабря 2005 г.**

Форма №2 по ОКУД	КОДЫ 0710002 2005/12/31
Дата (год, месяц, число)	
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "ЭМАльянс-Финанс"</b>	по ОКПО 76467048
Идентификационный номер налогоплательщика	7709602022/770501001
Вид деятельности <b>Финансовое посредничество</b>	<b>65.23</b>
Организационно-правовая форма <b>Общество с ограниченной</b>	<b>65</b> <b>23</b>
Единица измерения:	по ОКПО <b>384</b>
	ИНН
	По ОКВЭД
	По ОКОПФ/ОКФО
	по ОКЕИ

тыс. руб.

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		
1	2	3	4
Прочие <b>доходы и расходы</b> Проценты к уплате	070	(1)	
Внереализационные расходы	130	(16)	:
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	(17)	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	(17)	-

**Руководитель**    **Пархоменко Игорь**  
**Викторович**  
(подпись)    (РАСШИФРОВКА ПОДПИСИ)

**Главный бухгалтер**    **Пархоменко Игорь**  
**Викторович**  
(подпись)    (РАСШИФРОВКА ПОДПИСИ)

22 Февраля 2006 г.

«УТВЕРЖДАЮ»

Генеральный директор ООО «Артэкс»

\_\_\_\_\_ (Дубовский А.С.)

**ПРИКАЗ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**  
для целей бухгалтерского учета и для целей  
налогового учета (на 2005 год).  
ООО «Артэкс»

г. Москва

"05" апреля 2005 г.

На основании Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/98), утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 09.12.1998 № 60н,

#### ПРИКАЗЫВАЮ:

Принять учетную политику на 2005 год для  
**целей бухгалтерского учета:**

1. Бухгалтерский учет ведет главный бухгалтер путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета согласно рабочему плану счетов (Приложение №1). Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях.  
Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.
2. Учет ведется на компьютере.
3. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности провести инвентаризацию всего имущества организации независимо от его местонахождения и всех видов финансовых обязательств в декабре 2005 г., денежных средств в кассе - ежемесячно
4. Порядок начисления износа основных средств - линейный.
5. Срок полезного использования объектов основных средств (либо основных групп объектов основных средств) определяются исходя из Постановления Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы"
6. Не проводится переоценка основных средств.
7. При выбытии основных средств формирование остаточной стоимости на счете 01.
8. Инвентарным объектом основных средств признается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.
9. Основные средства, стоимость которых не превышает 10 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и другие издания списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.
10. Погашение стоимости нематериальных активов производится линейным способом в течение срока полезного использования.
11. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05.
12. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на двадцать лет

(но не более срока деятельности организации).

13. Приобретаемые МПЗ отражаются в учете по фактической себестоимости на счете 10.
14. Приобретенные товары отражаются в учете по покупной стоимости.
15. Отпущенные в производство МПЗ списываются по средней себестоимости.
16. Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.
17. Стоимость реализованной готовой продукции учитывается расчетным методом.
18. Учет отгруженных товаров (сданных работ, оказанных услуг) ведется по фактической полной себестоимости .
19. Общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально общей выручке от реализации.
20. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы списываются с отнесением на счет 90 "Продажи".
21. Учет списания коммерческих расходов и издержек обращения - признание расходов в себестоимости продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном периоде их признания в учете.
22. Оценка незавершенного производства происходит по фактической производственной себестоимости.
23. Учет затрат по ремонту производственных основных средств ведется с включением в себестоимость текущего отчетного периода по фактическим затратам.
24. Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение срока использования.
25. Учет предстоящих расходов и платежей ведется по мере возникновения.
26. Резервы по сомнительным долгам не создаются .
27. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные взыскания, списываются по особому распоряжению руководителя предприятия с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.
28. Учет расходов по заготовке и доставке товаров на склад ведется с включением в состав издержек производства (на дебете счета 44).
29. Проценты по кредитам банков, займов, коммерческих кредитов включаются в состав прочих (операционных) расходов и отражаются на счете 91 в момент возникновения.
30. Списание дополнительных затрат по займам на операционные расходы производится в полной сумме в период, когда были произведены .
31. Причитающиеся к уплате проценты (дисконт) по векселю (облигации) относятся на финансовые результаты в момент возникновения.
32. Учет разницы между суммой фактических затрат на приобретение долговых ценных бумаг и их номинальной стоимостью на счете 91 производится в момент погашения.
33. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется с учетом фактических затрат организации на их приобретение, уплачиваемых продавцу. Не включаются в первоначальную стоимость затраты по полученным кредитам и займам, направленных на приобретение финансовых вложений. Такие затраты учитываются в составе операционных расходов.
34. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется без учета суммовой разницы, возникающей в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте. Суммовая разница признается в составе операционных расходов (доходов).
35. Списание финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

36. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

37. Определение финансового результата при выполнении договоров долгосрочного характера ведется по объекту в целом.

38. Применять ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.

39. Установить, что информация о постоянных и временных разницах при применении ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" формируется развернуто.

#### **целей налогового учета:**

1. Установить следующий порядок ведения налогового учета: регистрация и обобщение информации о совершаемых хозяйственных операциях, приводящих к возникновению доходов

или расходов, учитываемых в определенном положениями Налогового кодекса РФ порядке, при

исчислении налоговой базы текущего или будущих периодов осуществляются в регистрах

налогового учета, формы которых приведены в приложении N 2 к настоящему приказу.

2. В качестве момента определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость установить день оплаты отгруженных товаров (выполненных работ, оказанных услуг).

3. Дату получения дохода (осуществления расхода) в целях исчисления налога на прибыль определять по методу начисления.

4. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг),

применять метод оценки по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

5. Применять линейный метод амортизации по объектам основных средств Нематериальных активов.

6. При реализации покупных товаров определять стоимость приобретения данных товаров методом оценки по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

7. Резерв по сомнительным долгам, резерв расходов на ремонт основных средств и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, резерв на выплату ежегодного вознаграждения по

итогам работы за год и ежегодных вознаграждений за выслугу лет не создавать.

8. МПЗ используемые в производстве оцениваются по средней себестоимости.

9. Списание финансовых вложений по первоначальной стоимости каждой единицы налогового учета финансовых вложений;

10. Распределение прямых расходов на остатки незавершенного производства производится:

- по торговле прямые расходы - расходы на доставку покупных товаров до склада налогоплательщика - покупателя товаров, если эти расходы не включены в цену приобретения этих товаров по условиям договора. Косвенные расходы - все остальные расходы, осуществленные в текущем месяце, признаются косвенными расходами и учитываются при исчислении прибыли текущего месяца. Прямые расходы списываются пропорционально остатку товара на складе и определяются по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

11. Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) признаются как доходы от реализации.

12. В качестве показателя, используемого для определения доли прибыли на каждое обособленное подразделение, применять среднесписочную численность работников.

13. Настоящая учетная политика является обязательной для всех обособленных подразделений.

Приложения:

Приложение № 1 - рабочий план счетов.

Приложение № 2 - регистры налогового учета.

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
на 31 Марта 2006 г.**

			<b>КОДЫ</b>	
		Форма № 2 по ОКУД		0710002
		Дата (год, месяц, число)		2006 03 31
Организация:	ООО «ЭМАльянс- Финанс»	По ОКПО		76467048
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		7709602022/770501001
Вид деятельности:	финансовое посредничество	По ОКВЭД		65.23
Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью	Форма собственности	По ОКОПФ/ОКФС		65 23
Единица измерения	тыс. руб.	По ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес):	115054, Москва, Павелецкая пл., д.2, стр.2			

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Незавершенное строительство <b>Итого по разделу I</b>	130	10	-
	<b>190</b>	10	-

<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210		99
в том числе:			
расходы будущих периодов	216	-	99
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	826
в том числе:			826
покупатели и заказчики	241		826
Денежные средства	260	-	98
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	-	<b>1023</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	10	<b>1023</b>

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	<b>410</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	<b>470</b>	<b>(17)</b>	<b>(39)</b>
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>(7)</b>	<b>(29)</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	<b>510</b>	<b>17</b>	<b>1033</b>
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>17</b>	<b>1033</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиторская задолженность	<b>620</b>	-	<b>19</b>
в том числе:			
задолженность перед персоналом организации	<b>622</b>	-	<b>13</b>
задолженность перед государственными внебюджетными	<b>623</b>	-	<b>4</b>
задолженность по налогам и сборам			<b>4</b>
<b>Итого по разделу V</b>			
<b>БАЛАНС</b>	<b>624</b>	-	<b>2</b>
	<b>690</b>	-	<b>19</b>
	<b>700</b>	<b>10</b>	<b>1023</b>

Руководитель: \_\_\_\_\_ Пархоменко Игорь Викторович

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Пархоменко Игорь Викторович

**26 апреля 2006 года**

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Марта 2006 г.

		Форма № 2 по ОКУД	<b>КОДЫ</b>	
		Дата (год, месяц, число)	0710002	
Организация:	ООО «ЭМАльянс- Финанс»	По ОКПО	2006 03 31	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	76467048	
Вид деятельности:	финансовое посредничество	По ОКВЭД	7709602022/770501001	
Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью	Форма собственности	По ОКОПФ/ОКФС	65.23	
Единица измерения	тыс. руб.	По ОКЕИ	65 23	
			384	

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к уплате	070	<b>(15)</b>	-
Прочие операционные расходы	100	<b>(7)</b>	-
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	<b>(22)</b>	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	<b>(22)</b>	-

Форма 0710002 с.2

<b>РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ</b>					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6

Руководитель: \_\_\_\_\_ Пархоменко Игорь Викторович

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Пархоменко Игорь Викторович

**26 апреля 2006 года**

«УТВЕРЖДАЮ»

Генеральный директор ООО «ЭМАльянс-Финанс»

\_\_\_\_\_ (Пархоменко И.В.)

**ПРИКАЗ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**  
для целей бухгалтерского учета и для целей  
налогового учета (на 2006 год)  
ООО «ЭМАльянс-Финанс»

г. Москва

"05" января 2006 г.

На основании Федерального закона от 21.11.1996 №. 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №. 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/98), утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 09.12.1998 №. 60н,

**ПРИКАЗЫВАЮ:**

Принять учетную политику на 2006 год

**для целей бухгалтерского учета:**

1. Бухгалтерский учет ведет главный бухгалтер путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета согласно рабочему плану счетов (Приложение №1). Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях. Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.

2. Учет ведется на компьютере.

3. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности провести инвентаризацию всего имущества организации независимо от его местонахождения и всех видов финансовых обязательств в декабре 2006 г., денежных средств в кассе - ежемесячно

4. Порядок начисления износа основных средств - линейный.

5. Срок полезного использования объектов основных средств (либо основных групп объектов основных средств) определяются исходя из Постановления Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы"

6. Не проводится переоценка основных средств.

7. При выбытии основных средств формирование остаточной стоимости на счете 01.

8. Инвентарным объектом основных средств признается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

9. Основные средства, стоимость которых не превышает 10 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и другие издания списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

10. Погашение стоимости нематериальных активов производится линейным способом в течение срока полезного использования.

11. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05.

12. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на двадцать лет (но не более срока деятельности организации).

13. Приобретаемые МПЗ отражаются в учете по фактической себестоимости на счете 10.

14. Приобретенные товары отражаются в учете по покупной стоимости.
15. Отпущенные в производство МПЗ списываются по средней себестоимости.
16. Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.
17. Стоимость реализованной готовой продукции учитывается расчетным методом.
18. Учет отгруженных товаров (сданных работ, оказанных услуг) ведется по фактической полной себестоимости .
19. Общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально общей выручке от реализации.
20. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы списываются с отнесением на счет 90 "Продажи".
21. Учет списания коммерческих расходов и издержек обращения - признание расходов в себестоимости продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном периоде их признания в учете.
22. Оценка незавершенного производства происходит по фактической производственной себестоимости.
23. Учет затрат по ремонту производственных основных средств ведется с включением в себестоимость текущего отчетного периода по фактическим затратам.
24. Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение срока использования.
25. Учет предстоящих расходов и платежей ведется по мере возникновения.
26. Резервы по сомнительным долгам не создаются .
27. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные взыскания, списываются по особому распоряжению руководителя предприятия с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.
28. Учет расходов по заготовке и доставке товаров на склад ведется с включением в составе издержек производства (на дебете счета 44).
29. Проценты по кредитам банков, займов, коммерческих кредитов включаются в состав прочих (операционных) расходов и отражаются на счете 91 в момент возникновения.
30. Списание дополнительных затрат по займам на операционные расходы производится в полной сумме в период, когда были произведены .
31. Причитающиеся к уплате проценты (дисконт) по векселю (облигации) относятся на финансовые результаты в момент возникновения.
32. Учет разницы между суммой фактических затрат на приобретение долговых ценных бумаг и их номинальной стоимостью на счете 91 производится в момент погашения.
33. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется с учетом фактических затрат организации на их приобретение, уплачиваемых продавцу. Не включаются в первоначальную стоимость затраты по полученным кредитам и займам, направленных на приобретение финансовых вложений. Такие затраты учитываются в составе операционных расходов.
34. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется без учета суммовой разницы, возникающей в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте. Суммовая разница признается в составе операционных расходов (доходов).
35. Списание финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
36. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.
37. Определение финансового результата при выполнении договоров долгосрочного характера ведется по объекту в целом.
38. Применять ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.
39. Установить, что информация о постоянных и временных разницах при применении ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" формируется развернуто.

**для целей налогового учета:**

1. Установить следующий порядок ведения налогового учета: регистрация и обобщение информации о совершаемых хозяйственных операциях, приводящих к возникновению доходов или расходов, учитываемых в определенных положениями Налогового кодекса РФ порядке, при исчислении налоговой базы текущего или будущих периодов осуществляются в регистрах налогового учета, формы которых приведены в приложении N 2 к настоящему приказу.
2. В качестве момента определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость установить день оплаты отгруженных товаров (выполненных работ, оказанных услуг).
3. Дату получения дохода (осуществления расхода) в целях исчисления налога на прибыль определять по методу начисления.
4. Применять линейный метод амортизации по объектам основных средств Нематериальных активов.
5. При реализации покупных товаров определять стоимость приобретения данных товаров методом оценки по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).
6. Резерв по сомнительным долгам, резерв расходов на ремонт основных средств и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год и ежегодных вознаграждений за выслугу лет не создавать.
7. МПЗ используемые в производстве оцениваются по средней себестоимости.
8. Списание финансовых вложений по первоначальной стоимости каждой единицы налогового учета финансовых вложений;
9. Распределение прямых расходов на остатки незавершенного производства производится:
  - по торговле прямые расходы - расходы на доставку покупных товаров до склада налогоплательщика - покупателя товаров, если эти расходы не включены в цену приобретения этих товаров по условиям договора. Косвенные расходы - все остальные расходы, осуществленные в текущем месяце, признаются косвенными расходами и учитываются при исчислении прибыли текущего месяца. Прямые расходы списываются пропорционально остатку товара на складе и определяются по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.
10. Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) признаются как доходы от реализации.
11. В качестве показателя, используемого для определения доли прибыли на каждое обособленное подразделение, применять среднесписочную численность работников.
12. Настоящая учетная политика является обязательной для всех обособленных подразделений.

Приложения:

Приложение № 1 - рабочий план счетов.

Приложение № 2 – регистры налогового учета

## **ПРИЛОЖЕНИЕ №3**

### **ОБРАЗЕЦ**

**сертификата неконвертируемых процентных  
документарных  
облигаций Общества с ограниченной  
ответственностью «ЭнергоМашиностроительный  
Альянс - Финанс» на предъявителя серии 01 с  
обязательным централизованным хранением**



**Права владельцев неконвертируемых процентных документарных облигаций ООО «ЭМАльянс – Финанс» на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (ранее и далее по тексту – Облигации):**

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. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4. Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости при погашении Облигаций, реорганизации, ликвидации либо банкротстве Эмитента в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Облигации имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигацию.

Владелец Облигации, купивший Облигацию при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигацией до момента регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все задолженности Эмитента по Облигациям настоящего выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению в отношении всех владельцев Облигаций.

В случае неисполнения Эмитентом обязательства по выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций (в том числе дефолта, технического дефолта) владельцы и/или номинальные держатели Облигаций, если последние соответствующим образом уполномочены владельцами Облигаций, имеют право обратиться к Эмитенту с требованием выплаты купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций и процентов в соответствии со ст. 395 ГК РФ, а также в суд (арбитражный суд). В случае неисполнения Эмитентом обязательства по выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций также имеют право обратиться с требованием о выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций к лицу (лицам), предоставившему (им) обеспечение по выпуску Облигаций в порядке, предусмотренном в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Лицами, предоставившими обеспечение по данному выпуску Облигаций, являются

Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»

Местонахождение: Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220

Почтовый адрес: Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220

Идентификационный номер налогоплательщика: 6154023009

Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»

Местонахождение: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2

Почтовый адрес: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2

Идентификационный номер налогоплательщика: 5036040729

Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»

Местонахождение: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2

Почтовый адрес: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2

Идентификационный номер налогоплательщика: 5036039258

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по выплате купонного дохода и номинальной стоимости Облигаций и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по выплате купонного дохода и/или номинальной стоимости Облигаций (в том числе дефолта, технического дефолта) описаны в п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

С переходом прав на Облигации права, вытекающие из предоставленного обеспечения, переходят к новому владельцу. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

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

**Сведения о лицах, представляющих обеспечение исполнения обязательств по Облигациям:**

полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО ТКЗ «Красный котельщик»**

место нахождения поручителя: **Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220**

дата государственной регистрации поручителя: **30 декабря 1992 года**

Основной государственный регистрационный номер: **1026102573562**

Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» осуществляет раскрытие информации о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах.

Раскрытие информации в форме ежеквартальных отчетов Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» осуществляет на странице в сети «Интернет» по адресу: <http://www.tkz.su>.

С последним ежеквартальным отчетом Поручителя можно ознакомиться на странице Поручителя в сети «Интернет» по адресу: <http://www.tkz.su>.

Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах Поручитель осуществляет:

- на лентах новостей информационных агентств, уполномоченных на раскрытие информации на рынке ценных бумаг,

- на странице в сети «Интернет»: <http://www.tkz.su>;

- в периодическом печатном издании: газета «Таганрогская правда».

полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ЗиО-Подольск»**

место нахождения поручителя: **Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2**

дата государственной регистрации поручителя: **04 октября 1999 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1025004700445**

Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» осуществляет раскрытие информации о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах.

Раскрытие информации в форме ежеквартальных отчетов Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» осуществляет на странице в сети «Интернет» по адресу: <http://www.aozio.ru>.

С последним ежеквартальным отчетом Поручителя можно ознакомиться на странице Поручителя в сети «Интернет» по адресу: <http://www.aozio.ru>.

Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах Поручитель осуществляет:

- на лентах новостей информационных агентств, уполномоченных на раскрытие информации на рынке ценных бумаг,

- на странице в сети "Интернет": <http://www.aozio.ru>;
- в периодическом печатном издании: газета «Знамя труда».

полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ИК «ЗИОМАР»**

место нахождения поручителя: **Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2**

дата государственной регистрации поручителя: **17 мая 1999 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1025004704020**

Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР» осуществляет раскрытие информации о своей финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартальных отчетов и сообщений о существенных фактах.

Раскрытие информации в форме ежеквартальных отчетов Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР» осуществляет на странице в сети "Интернет" по адресу: <http://www.aozio.ru>.

С последним ежеквартальным отчетом Поручителя можно ознакомиться на странице Поручителя в сети "Интернет" по адресу: <http://www.aozio.ru>.

Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах Поручитель осуществляет:

- на лентах новостей информационных агентств, уполномоченных на раскрытие информации на рынке ценных бумаг,

- на странице в сети "Интернет": <http://www.aozio.ru>;

- в периодическом печатном издании: «Приложении к Вестнику ФСФР России»

(ОАО ТКЗ «Красный котельщик», ОАО «ЗиО-Подольск» и ОАО «ИК «ЗИОМАР» вместе именуются ранее и в дальнейшем «Поручители»)

#### Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям:

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): **Поручительство**

В соответствии со стандартной формой договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций (копия которого приведена в Приложении 2 к Решению о выпуске ценных бумаг и Приложении 4 к Проспекту ценных бумаг) (далее – Стандартная форма):

- Поручители обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (п. 1.3. Стандартной формы).
- Поручители также обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (п. 1.4. Стандартной формы).
- Поручители также обеспечивают исполнение Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным (п. 1.7. Стандартной формы).
- Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в пунктах 1.3., 1.4. и 1.7. Стандартной формы (п. 1.8. Стандартной формы).
- Поручители не отвечают за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по ним (п. 1.6. Стандартной формы).

Размер обеспечения:

- Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.3 Стандартной формы, ограничивается суммой 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, а также суммой совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) Облигаций.
- Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.4. Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
- Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.7 Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

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

Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владельцам, или в Дату Досрочного Исполнения, как она определяется в пункте 1.7. Стандартной Формы, или в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен приобрести Облигации, предъявленные Владельцами к приобретению (далее - Дата приобретения), Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к любому из Поручителей либо одновременно ко всем поручителям (далее – Требование к Поручителю).

В Требовании к Поручителю должно содержаться заявление Владельца о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владельцем;

- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);
- (в) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;
- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;
- (д) для физического лица – указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;
- (е) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
- (ё) ИНН Владельца Облигаций (для резидента);
- (жс) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владельцем получать выплаты по Облигациям.

Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца. Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.

Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.

К Требованию к Поручителю должны прилагаться:

- копия выписки по счету депо Владельца, заверенная НДЦ или иным депозитарием – депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо Владельца, на момент времени, указанный в пункте 4.1. Стандартной Формы, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования, в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;
- в случае предъявления требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени Владельца;
  - o для Владельца - юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;
  - o для Владельца - физического лица – копия паспорта, заверенная подписью Владельца.

Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их предоставления непосредственно Поручителю. Налоговая Льгота означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.

Поручитель вправе отказать от удовлетворения требования Владельца в случае нарушения Владельцем положений пунктов 3.1., 3.2., 3.3. или 8.3 Стандартной Формы или в случае, предусмотренном пунктом 6.2.

Требования о выплатах по Облигациям, оформленные в соответствии с п.п. 3.2 и 3.3 Стандартной формы, не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения 90 (Девяноста) дней с даты, когда Эмитент должен выплатить Владельцам номинальную стоимость Облигаций и/или купонный доход либо приобрести Облигации в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владельцу, на счет, указанный в Требовании к поручителю, не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней с момента получения от Владельцев требования, надлежаще оформленного и поданного в соответствии со статьёй 3 Стандартной Формы.

В случае принятия решения Поручителем об отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, предъявленного в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости по Облигациям, Поручитель направляет в НДЦ информацию об отказе в удовлетворении такого Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).

После отчуждения Облигаций новому Владельцу бывший Владелец не вправе предъявлять требования о выплате по Облигациям к Поручителю или Эмитенту, кроме случая отчуждения Облигаций в период, указанный в пункте 4.2. Стандартной Формы. После уступки прав Поручителю и получения причитающихся выплат от Поручителя в полном объеме Владелец обязуется не предъявлять требования о выплатах по уступленным правам к Поручителям или Эмитенту.

Иные условия поручительства: определены в Стандартной Форме.

Порядок уведомления об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):

В случае изменения сведений о лице, предоставившем обеспечение по Облигациям выпуска, а также в случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций, в том числе в связи с реорганизацией, ликвидацией или банкротством лица, предоставившего обеспечение, Эмитент публикует информацию об этом в следующие сроки с даты возникновения события:

- в ленте новостей - в течение 5 (Пяти) дней;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: <http://www.emalliance.ru> - после публикации сообщения в ленте новостей.

Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств

- по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

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

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения.

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

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

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

*Лица, предоставившее обеспечение по облигациям, - Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик», Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск», Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР», - обязуются 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.*

#### **Срок размещения ценных бумаг:**

Дата начала размещения:

*Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через 2 (Две) недели после раскрытия Эмитентом информации о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в соответствии с нормативными правовыми актами РФ.*

*Сообщение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг будет опубликовано Эмитентом в форме сообщения о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг в следующем порядке:*

- *в ленте новостей информационных агентств, уполномоченных на публичное предоставление информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг (ранее и далее по тексту - лента новостей) - не позднее 1 (Одного) дня с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;*
- *на странице в сети «Интернет» по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг;*
- *в газете «Ведомости» - не позднее 5 (Пяти) дней с даты получения письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.*

*Также сообщение будет опубликовано в «Приложении к Вестнику ФСФР России».*

Дата начала размещения или порядок ее определения:

*Дата начала размещения Облигаций определяется Эмитентом после государственной регистрации выпуска Облигаций и публично раскрывается Эмитентом.*

*Эмитент публикует сообщение о Дате начала размещения в следующем порядке:*

- *в ленте новостей - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;*
- *на странице в сети «Интернет» по адресу <http:// www.emalliance.ru> - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.*

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

*Датой окончания размещения является более ранняя из следующих дат:*

- а) 30-й (Тридцатый) рабочий день с даты начала размещения Облигаций;*
- б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

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

#### **Способ размещения ценных бумаг:**

*открытая подписка*

#### **Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг:**

Цена размещения Облигаций в первый и последующие дни размещения устанавливается равной 100 процентам от их номинальной стоимости и составляет 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию. Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении операции купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} * \text{C1} * ((\text{T} - \text{T0}) / 365) / 100\%,$$

где

НКД - накопленный купонный доход, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C1 - размер процентной ставки по первому купону, проценты годовых;

T - дата размещения Облигаций, на которую вычисляется НКД;

T0- дата начала размещения Облигаций.

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

#### **Порядок и форма оплаты**

Форма оплаты размещаемых ценных бумаг:

*Облигации оплачиваются денежными средствами в безналичном порядке в валюте Российской Федерации.*

*Возможность рассрочки при оплате Облигаций выпуска не предусмотрена. Облигации размещаются при условии их полной оплаты.*

Порядок оплаты размещаемых ценных бумаг:

Облигации оплачиваются денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в соответствии с Правилами Биржи.

*Денежные расчеты по сделкам с Облигациями осуществляются покупателями, не являющимися Участниками торгов Биржи, через Участников торгов Биржи. Денежные расчеты между Эмитентом и Участниками торгов Биржи осуществляются в безналичной форме через Расчетную Палату ММВБ.*

*Денежные средства, полученные от размещения Облигаций, зачисляются в Расчетной Палате ММВБ на счет Андеррайтера (посредника при размещении Облигаций), которым является: Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк».*

Реквизиты счетов, на которые должны перечисляться денежные средства в оплату ценных бумаг выпуска:

Владелец счета: *Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк», ЗАО ММБ*

Номер счета: *30403810400103000128*

Кредитная организация:

Полное наименование: *Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи"*

Сокращенное наименование: *НКО ЗАО "РП ММВБ"*

Место нахождения: *Российская Федерация, 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8*

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

*Расчеты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении производятся на условиях "поставка против платежа".*

*Требования к порядку резервирования денежных средств, в том числе к оформляемым при этом документам, установлены нормативными документами клиринговой организации ЗАО ММВБ.*

При заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения.

Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:

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

*Денежные средства, зачисленные на счет Андеррайтера в Расчетной Палате ММВБ, переводятся им на счёт Эмитента в сроки, определенные соответствующим договором Андеррайтера с Эмитентом.*

#### **Порядок погашения Облигаций:**

*Погашение номинальной стоимости Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее - Платежный агент).*

*Предполагается, что номинальные держатели - депоненты Депозитария уполномочены получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций.*

*Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.*

Исполнение Эмитентом обязательств по погашению Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных

держателей, предоставленного НДЦ (далее – Перечень владельцев и/или номинальных держателей).

*Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы погашения номинальной стоимости Облигаций, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.*

*В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение сумм погашения по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:*

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

*в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:*

- индивидуальный идентификационный номер (ИНН) – при наличии;

*в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:*

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
- ИНН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

*Погашение номинальной стоимости Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты погашения номинальной стоимости Облигаций (далее - Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций).*

*Погашение номинальной стоимости Облигаций 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.*

*В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям подразумевается номинальный держатель.*

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

Не позднее, чем в 4 (Четвертый) рабочий день до даты погашения номинальной стоимости Облигаций НДС предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.
- б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо владельца или междепозитарном счете номинального держателя Облигаций, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счета 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) указание на налоговый статус владельца и лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДС, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НДС и самостоятельно отслеживать полную и актуальность представляемых в НДС сведений, и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления в НДС информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДС, 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 позволяющая 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 НДС, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации.

Не позднее, чем за 3 (Три) рабочих дня до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счет Платежного агента.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДС, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из держателей Облигаций, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций.

Погашение номинальной стоимости Облигаций производится Платежным агентом по поручению и за счет Эмитента.

В дату погашения номинальной стоимости Облигаций Платёжный агент перечисляет на счета лиц, уполномоченных на получение сумм погашения номинальной стоимости Облигаций, 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.

Обязательства Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций считаются исполненными после списания средств со счета Эмитента и/или корреспондентского счета Платежного агента в оплату номинальной стоимости Облигаций в адрес владельцев и/или Держателей Облигаций.

Срок погашения облигаций выпуска:

Облигации погашаются в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Если дата погашения номинальной стоимости Облигаций приходится 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.

Дата начала и дата окончания периода погашения совпадают (погашение осуществляется в один день).

Возможность досрочного погашения Облигаций не предусмотрена.

#### Форма погашения облигаций:

Погашение Облигаций осуществляется денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Возможность выбора владельцами Облигаций формы их погашения не предусмотрена.

#### Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации:

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	
1. Купон: Первый		
Дата начала размещения Облигаций	182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Размер купонного дохода по каждому купону определяется по следующей формуле:</p> $K_j = Nom * C_j * ((T(j) - T(j-1))/365) / 100\%$ <p>где</p> <p><math>j</math> - порядковый номер купонного периода, <math>j=1, 2, \dots, 10</math>;</p> <p><math>K_j</math> - размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.);</p> <p><math>Nom</math> - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);</p> <p><math>C_j</math> - размер процентной ставки <math>j</math>-того купона, в процентах годовых;</p> <p><math>T(j-1)</math> - дата начала <math>j</math>-того купонного периода;</p> <p><math>T(j)</math> - дата окончания <math>j</math>-того купонного периода.</p> <p>Размер купонного дохода по каждому купону определяется с</p>

		<p>точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9.</p> <p>Процентная ставка по первому купону определяется на Конкурсе, проводимом в дату начала размещения Облигаций, в соответствии с порядком, предусмотренным п.8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.7 Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>2. Купон: Второй</b>		
182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по второму купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по второму купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>3. Купон: Третий</b>		
364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по третьему купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>4. Купон: Четвертый</b>		
546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по четвертому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>5. Купон: Пятый</b>		
728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по пятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>6. Купон: Шестой</b>		
910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по шестому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>7. Купон: Седьмой</b>		
1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по седьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>8. Купон: Восьмой</b>		
1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p> <p>Процентная ставка по восьмому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</p>
<b>9. Купон: Девятый</b>		
1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	<p>Порядок определения размера купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</p>

	<b>Облигаций.</b>	<b>Процентная ставка по девятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</b>
--	-------------------	--

**10. Купон:** Десятый

<b>1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.</b>	<b>1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.</b>	<b>Порядок определения размера купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку определения купонного дохода по первому купону.</b>  <b>Процентная ставка по десятому купону определяется в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.</b>
---	---	---

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.

В любой день между Датой начала размещения и Датой погашения Облигаций настоящего выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по следующей формуле:

$$НКД = Nom * Cj * ((T - T(j-1))/365)/100\%,$$

где

*j* - порядковый номер купонного периода, *j*=1,2,...,10;

*Nom* - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);

*Cj* - размер процентной ставки *j*-го купона, в процентах годовых;

*T* - текущая дата;

*T(j-1)* - дата начала *j*-го купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления). При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9.

Порядок определения процентных ставок по купонам Облигаций:

1) Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на Бирже среди потенциальных покупателей Облигаций в Дату начала размещения Облигаций, в соответствии с порядком, предусмотренным п.8.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.7. Проспекта ценных бумаг.

2) В случае, если одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций, Общее собрание участников Эмитента не принимает решение о приобретении Облигаций у их владельцев, процентные ставки по второму и всем последующим купонам Облигаций устанавливаются равными процентной ставке по первому купону и фиксируются на весь срок обращения Облигаций.

3) Одновременно с утверждением Даты начала размещения Облигаций Общее собрание участников Эмитента может принять решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев, заявление на приобретение которых поступило от владельцев Облигаций в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг, в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней *j*-го купонного периода (*j*=1, 2,...9). В случае если Общим собранием участников Эмитента принято такое решение, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен *j*, устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (*j*), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

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

- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций выпуска по требованиям их владельцев указан в п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг.

4) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом (*i*=(*j*+1),...,10), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления *i*-го купона, которая наступает не позднее, чем за 10 (Десять) дней до даты окончания *j*-го купонного периода. Эмитент имеет право определить в Дату установления *i*-го купона ставки любого количества следующих за *i*-м купоном неопределенных купонов (при этом *k* - номер последнего из определяемых купонов). Сведения о величине процентной ставки по *i*-му купону раскрываются Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующем порядке и сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера соответствующего купона по Облигациям:

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

- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;

- в газете «Коммерсант» – не позднее 5 (Пяти) дней.

При этом данное сообщение должно быть опубликовано не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, предшествующего первому из купонных периодов, по которому согласно вышеуказанному протоколу Эмитентом определяется размер процента (купона).

Сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

Эмитент письменно информирует Биржу о принятых решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 6 (Шесть) дней до даты окончания *j*-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по *i*-тому и последующим купонам) (*i*=(*j*+1),...,10).

5) В случае если после объявления процентных ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигации останутся неопределенными процентные ставки хотя бы по одному из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о величине процентной ставки по *i*-му купону Эмитент обязан принять решение о приобретении Облигаций по требованию владельцев Облигаций, заявления на приобретение которых поступили от владельцев Облигаций в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг, в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней *k*-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного *i*-го купона, *i*=*k*).

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления i-го купона, а также порядковый номер купонного периода (k), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: <http://www.emalliance.ru> - не позднее 3 (Трех) дней.

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций выпуска по требованиям их владельцев указан в п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг.

Порядок раскрытия информации о размере процентной ставки по каждому из купонов, размер которых устанавливается Эмитентом после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг:

Сведения о величине процентной ставки по 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 купонам раскрываются Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующем порядке и сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение об определении размера соответствующего купона (размеров соответствующих купонов) по Облигациям:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня,
- на странице в сети «Интернет» по адресу <http://www.emalliance.ru> - не позднее 3 (Трех) дней;
- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

При этом данное сообщение должно быть опубликовано не позднее чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания купонного периода, предшествующего первому из купонных периодов, по которому согласно вышеуказанному протоколу Эмитентом определяется размер процента (купона).

**Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты каждого купона**

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

**1. Купон: Первый**

Дата начала размещения Облигаций.	182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
-----------------------------------	---	--	--

**Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:**

Выплата купонного дохода по Облигациям производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке лицам, указанным в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигации, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом Депозитария, может уполномочить номинального держателя Облигаций (далее - Держатель) получить сумму купонного дохода, выплачиваемого по Облигациям.

Презюмируется, что Держатели Облигаций – депоненты НДС уполномочены получать купонный доход по Облигациям. Депоненты НДС, не уполномоченные своими клиентами получать купонный доход по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода 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 купонного дохода 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 - Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода).

Исполнение обязательств по отношению к владельцу, являющемуся таковым на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях

выплаты купонного дохода.

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

В случае если права владельца на Облигации 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.

В том случае, если среди владельцев, уполномочивших номинального держателя на получение купонного дохода по Облигациям, есть нерезиденты и/или физические лица, то номинальный держатель обязан указать в списке владельцев Облигаций в отношении таких лиц следующую информацию:

- полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;
- количество принадлежащих владельцу Облигаций;
- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;
- реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;
- налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;
  - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца Облигаций (при его наличии);
  - ИИН владельца Облигаций (при его наличии);
- число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Не позднее чем в 4 (Четвертый) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Депозитарий предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях выплаты купонного дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям, а именно:
  - номер счета;
  - наименование банка, в котором открыт счет;
  - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
  - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать сумму купонного дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.).

Владелец или Держатель Облигаций самостоятельно отслеживает полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных им в Депозитарий. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления Депозитария 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 Депозитария, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или Держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют Платежному агенту Эмитента своевременно осуществить по ним перечисление денежных средств, то такая задержка в исполнении обязательств Эмитента не может рассматриваться в качестве дефолта, а владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее чем за 3 (Три) рабочих дня до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт 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/или номинальных держателей Облигаций, уполномоченных на получение суммы купонного дохода по Облигациям.

В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платежный агент переводит денежные средства в уплату купонного дохода на банковские счета владельцев и/или Держателей Облигаций, указанные в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае, если одно лицо уполномочено на получение суммы купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций. Держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют денежные средства в уплату купонного дохода владельцам Облигаций в порядке, определенном между Держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Обязательства Эмитента по уплате соответствующего купонного дохода по Облигациям считаются исполненными после списания средств со счета Эмитента и/или корреспондентского счета Платежного агента в уплату купонного дохода в адрес владельцев и/или Держателей Облигаций.

2. Купон: Второй

182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций,
---	---	---	--

	<i>Облигаций.</i>	<i>Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.</i>	<i>являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.</i>
--	-------------------	---	--

*Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:*

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

**3. Купон: Третий**

<i>364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.</i>	<i>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям .</i>
---	--	--	--

*Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:*

*Порядок выплаты дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.*

**4. Купон: Четвертый**

<i>546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.</i>	<i>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.</i>
--	--	--	---

*Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:*

*Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.*

**5. Купон: Пятый**

<i>728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.</i>	<i>910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для</i>	<i>Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по</i>
--	---	--	---

		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.	Облигациям .
--	--	--	--------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

**6. Купон: Шестой**

910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	---	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

**7. Купон: Седьмой**

1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	---	--	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

**8. Купон: Восьмой**

1 274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	---	--	--

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

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

**9. Купон: Девятый**

1 456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	--	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

**10. Купон: Десятый**

1 638-й (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.	1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня Депозитария, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	--	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

Для целей выплаты дохода по десятому купону используется перечень владельцев и/или Держателей Облигаций, составляемый для целей погашения Облигаций.

Доход по десятому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций.

**Порядок и условия приобретения облигаций Эмитентом с возможностью их последующего обращения:**

Условия и порядок приобретения облигаций:

Предусмотрена возможность приобретения Облигаций Эмитентом по требованию их владельца (владельцев), а также по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения.

I. Возможность, порядок и условия приобретения эмитентом облигаций выпуска по требованиям их владельцев:

1). Одновременно с утверждением Даты начала размещения Облигаций (в соответствии с п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг) Общее собрание участников Эмитента может принять решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев, заявление на приобретение которых поступили от владельцев Облигаций в порядке, установленном в Решении о выпуске ценных бумаг, в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней j-го купонного периода (j=1, 2,... 9).

Эмитент обеспечивает право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение срока, установленного соответствующим решением Общего собрания участников Эмитента, который составит как минимум 5 (Пять) последних дней j-го купонного периода (j=1, 2,...9). (далее – Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом).

В случае если Общим собранием участников Эмитента принято такое решение, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен  $j$ , устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $j$ ), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до сведения потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

Эмитент осуществляет приобретение Облигации по требованию их владельцев в течение срока, определяемого согласно соответствующему решению Общего собрания участников Эмитента.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

Дата Приобретения Облигаций по требованиям их владельцев, заявленным в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, определяется как 3 (Третий) рабочий день  $(j+1)$ -го купонного периода ( $j=1, 2, \dots, 9$ ).

2). В случае если после объявления процентных ставок купонов (в соответствии с п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг), у Облигации останутся неопределенными процентные ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках  $i$ -го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение как минимум последних 5 (Пяти) дней  $k$ -го купонного периода (при этом  $k$  - номер последнего из определяемых купонов) (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного  $i$ -го купона, то  $i=k$ ).

Эмитент осуществляет приобретение Облигации по требованию их владельцев в течение срока, определяемого согласно соответствующему решению Общего собрания участников Эмитента.

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления  $i$ -го купона, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода ( $k$ ), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем опубликования сообщения в следующем порядке и сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

- в ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) не позднее 3 (Трех) дней.

Эмитент обеспечивает право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение срока, установленного соответствующим решением Общего собрания участников Эмитента, который составит как минимум 5 (Пять) последних дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, ставка по которому не была определена после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг) (далее – Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом).

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

Дата Приобретения Облигаций по требованиям их владельцев, заявленным в Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом, определяется как 3 (Третий) рабочий день купонного периода, по которому процентная ставка устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

Порядок и условия приобретения Эмитентом Облигаций по требованию владельцев Облигаций:

1) Владелец Облигаций, являющийся Участником торгов Биржи действует самостоятельно. В случае, если владелец Облигаций не является Участником торгов Биржи, он заключает соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов Биржи, и дает ему поручение осуществить все необходимые действия для продажи Облигаций Эмитенту. Участник торгов Биржи, действующий за счет и по поручению владельцев Облигаций, а также действующий от своего имени и за свой счет, далее именуется "Держатель".

2) В течение Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом Держатель Облигаций должен направить Агенту Эмитента, которым является ЗАО ММБ (далее – Агент), письменное уведомление о намерении продать определенное количество Облигаций (далее - Уведомление) по адресу: Российская Федерация, 119034 г. Москва, Пречистенская набережная, 9. Уведомление может быть вручено лично, направлено заказным письмом или срочной курьерской службой. В случае направления Уведомления заказным письмом или срочной курьерской почтой, копия Уведомления должна быть также направлена Агенту по факсу: (495) 258-72-90.

Уведомление должно выражать намерение продать Эмитенту Облигации Эмитента настоящего выпуска, а также содержать следующие сведения:

- полное наименование Держателя Облигаций;
- полное наименование владельца Облигаций (в случае, если Держатель Облигаций - Участник торгов Биржи - действует за счет и по поручению владельцев Облигаций);
- государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;
- количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

Уведомление должно быть подписано уполномоченным лицом Держателя Облигаций и скреплено печатью Держателя. Уведомление считается полученным в дату вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом.

3) после направления Уведомления Держатель Облигаций подает в Дату Приобретения Облигаций адресную заявку на продажу Облигаций в Систему торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи, адресованную Агенту Эмитента, являющемуся Участником торгов Биржи, с указанием Цены Приобретения Облигаций, и кодом расчетов Т0. Данная заявка должна быть выставлена Держателем в Систему торгов с 13 часов 00 минут до 15 часов 00 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Уведомлении, направленном Держателем Агенту Эмитента.

4) Сделки по Приобретению Эмитентом Облигаций у Держателей Облигаций совершаются через Агента Эмитента в Системе торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

Эмитент обязуется в срок не позднее 17 часов 00 минут по московскому времени в Дату Приобретения Облигаций Эмитентом заключить сделки со всеми Держателями Облигаций, от которых были получены Уведомления, путем подачи через своего Агента встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг и находящимся в Системе торгов к моменту заключения сделки.

Сделки по приобретению Облигаций Эмитентом заключаются в Системе торгов Биржи в соответствии с Правилами Биржи.

В случае, если приобретение Облигаций Эмитентом через Биржу в порядке, предусмотренном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, не будет представляться возможным или будет не соответствовать требованиям законодательства РФ, Эмитент принимает решение об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций.

В таком случае приобретение Облигаций Эмитентом будет осуществляться в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, а Эмитент одновременно с сообщением об определении ставки по купону должен опубликовать информацию об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций.

Указанная информация будет включать в себя:

- полное и сокращенное наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг,
- его место нахождения,
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;
- порядок проведения приобретения в соответствии с правилами организатора торговли.

Эмитент обязан приобрести все Облигации, Уведомления о намерении продать которые и адресные заявки на продажу которых поступили от владельцев в установленный срок.

Цена приобретения (порядок определения цены приобретения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) облигаций:

Эмитент обязуется покупать Облигации по цене равной 100% (Сто процентов) от номинальной стоимости. 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.

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:

Сообщение о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций, включая информацию о порядковых номерах купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, а также порядковый номер купонного периода (k), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитента, должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

Сообщение о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций, включая информацию о порядковых номерах купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления i-го купона, а также порядковый номер купонного периода (k), в котором будет происходить приобретение Облигаций, должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления Эмитентом протокола Общего собрания участников Эмитента, на котором было принято решение о приобретении Облигаций по требованию их владельцев:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней.

Сообщение будет содержать следующую информацию:

- размер купона по Облигациям за соответствующий купонный период;
- цена, по которой Эмитент обязуется приобретать Облигации по требованию владельцев Облигаций;
- порядок осуществления приобретения Облигаций;
- количество приобретаемых Облигаций (равное 100% размещенных Облигаций);
- форма и срок оплаты приобретаемых Облигаций;

- срок приобретения Облигаций;

- иные условия приобретения Облигаций Эмитентом, информация о которых должна быть раскрыта в соответствии с нормативно-правовыми актами, регулирующими порядок раскрытия информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций выпуска они поступают на счет депо Эмитента в Депозитари, осуществляющем учет прав на Облигации.

В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок до истечения их срока погашения (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Сообщение об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций Эмитента публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;
- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

II. Возможность приобретения эмитентом облигаций выпуска по соглашению с их владельцами:

Общее собрание участников Эмитента в соответствии с его Уставом может принимать отдельные решения о приобретении Облигаций. Такое решение принимается Общим собранием участников Эмитента с утверждением цены, срока и порядка приобретения Облигаций, включая порядок оплаты приобретаемых Облигаций.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

Эмитент осуществляет приобретение Облигации по соглашению с их владельцами в течение срока, определяемого согласно соответствующему решению уполномоченного органа Эмитента.

Срок приобретения Облигаций не может наступать ранее даты регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций:

Сообщение владельцам Облигаций о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцами публикуется в течение 5 (Пяти) дней с даты принятия Эмитентом соответствующего решения, но не позднее, чем за 7 (Семь) дней до начала срока принятия предложения о приобретении Облигаций, в следующем порядке:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу [http:// www.emalliance.ru](http://www.emalliance.ru) - не позднее 3 (Трех) дней;
- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.

Сообщение владельцам Облигаций о принятом Общим собранием участников Эмитента решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:

- дату принятия решения о приобретении Облигаций;

- идентификационные признаки Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;

- дату начала приобретения Эмитентом Облигаций;
- дату окончания приобретения Облигаций;
- цену приобретения Облигаций или порядок ее определения;
- количество приобретаемых Облигаций;
- порядок приобретения Облигаций, в том числе срок подачи заявок на приобретение,
- форму и срок оплаты.

В случае приобретения Эмитентом Облигаций они поступают на счет депо Эмитента в Депозитарию, осуществляющую учет прав на Облигации.

В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок до истечения их срока погашения (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

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.

Иные условия приобретения Облигаций отсутствуют.

Сообщение об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций Эмитента публикуется в форме сообщения о существенном факте «Сведения о сроках исполнения обязательств перед владельцами ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты, в которую соответствующее обязательство должно быть исполнено:

- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» по адресу: <http://www.emalliance.ru> - не позднее 3 (Трех) дней;
- в газете «Коммерсант» - не позднее 5 (Пяти) дней.

Данное сообщение также публикуется в «Приложении к Вестнику ФСФР России».

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

Сделки при размещении Облигаций заключаются с использованием Системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Биржа, ФБ ММВБ) путём удовлетворения заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием Системы торгов Биржи в соответствии с Правилами проведения торгов Биржи (ранее и далее – Правила Биржи).

Размещение Облигаций осуществляется через посредника (Андеррайтера), которым является Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк» (далее - ЗАО ММБ), действующего от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.

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

Торги при размещении Облигаций будут проводиться в форме конкурса по определению ставки первого купона Облигаций (далее - Конкурс), а после подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, - путём заключения сделок на основании адресных заявок, выставяемых Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путём подачи встречных адресных заявок.

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

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций. В день проведения Конкурса Участники торгов подают заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 с использованием Системы торгов Биржи как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Андеррайтера.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки;
- количество Облигаций;
- величина процентной ставки по первому купону (величина процентной ставки по первому купону, при объявлении которой Эмитентом, потенциальный инвестор был бы готов купить количество Облигаций, указанных в заявке, по цене, объявленной в заявке);
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

В качестве цены покупки должна быть указана Цена размещения Облигаций, установленная Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг (т.е. 100 % от номинальной стоимости Облигаций).

Величина процентной ставки должна быть выражена в процентах годовых с точностью до одной сотой процента.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, к участию в Конкурсе не допускаются.

Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по их размещению устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

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

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

Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в НДС или в другом депозитарию, являющемся депонентом по отношению к НДС. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

По окончании периода сбора заявок на Конкурс Биржа составляет Сводный реестр введенных и неснятых Участниками торгов Биржи на момент окончания периода сбора заявок на Конкурсе (далее - Сводный реестр) и передает его Андеррайтеру 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.

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

Эмитент, исходя из общего объема поданных заявок и указанных в них процентных ставок первого купона, принимает решение о величине процентной ставки по первому купону. Эмитент сообщает о принятом решении Бирже в письменном виде не позднее, чем за 30 минут до направления информации для опубликования в ленте новостей. После публикации сообщения о величине процентной ставки по первому купону в ленте новостей, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону. Андеррайтер извещает Участников торгов Биржи о величине процентной ставки по первому купону, установленной Эмитентом, при помощи Системы торгов Биржи путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов.

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

После определения процентной ставки по первому купону Андеррайтер по поручению Эмитента удовлетворяет полученные заявки путем выставления встречных адресных заявок на продажу Облигаций по номинальной стоимости, в которых указывается количество Облигаций, указанных в соответствующей заявке на покупку.

Заявки удовлетворяются на условиях приоритета купонной ставки, указанной в поданных на Конкурс заявках, адресованных Андеррайтеру (т.е. заявки с более низкой купонной ставкой удовлетворяются в первую очередь).

Если с одинаковой купонной ставкой зарегистрировано несколько поданных на Конкурс заявок, то в первую очередь удовлетворяются заявки, поданные ранее по времени.

В случае, если объем последней из удовлетворяемых заявок превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.

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

По окончании периода удовлетворения заявок на Конкурсе все неудовлетворенные заявки на покупку Облигаций снимаются из Системы торгов Биржи Андеррайтером.

После подведения итогов Конкурса и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, заключение сделок с Облигациями при размещении, при условии их неполного размещения в ходе Конкурса (далее – доразмещение), осуществляется на основании адресных заявок, выставленных Участниками торгов Биржи в адрес Андеррайтера, удовлетворяющего их путем подачи встречных адресных заявок. Участники торгов Биржи, действующие от своего имени и за свой счет, либо от своего имени, но за счет и по поручению потенциальных покупателей, не являющихся Участниками торгов Биржи, в любой рабочий день в течение срока размещения Облигаций могут подать Андеррайтеру заявку на покупку Облигаций размещаемого выпуска с указанием количества Облигаций, которое планируется приобрести.

Обязательные реквизиты, которые должна содержать заявка на покупку Облигаций, подаваемая Участником торгов Биржи в период доразмещения Облигаций:

- цена покупки;
- количество Облигаций;
- прочие параметры в соответствии с Правилами Биржи.

Начиная со второго дня размещения Облигаций выпуска, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций дополнительно уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), который рассчитывается в соответствии с п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Время и порядок подачи заявок при доразмещении устанавливается Биржей по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Андеррайтер может информировать потенциальных покупателей о текущем количестве неразмещенных Облигаций на его счетах путем выставления в Системе торгов Биржи безадресных заявок.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества неразмещенных Облигаций. В случае, если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций.

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

Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является резервирование денежных средств покупателя на счете Участника торгов Биржи, от имени которого подана заявка, в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество "Расчетная палата Московской межбанковской валютной биржи" (далее - Расчетная Палата ММВБ). При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех комиссионных сборов.

Сделки купли-продажи, заключенные путем удовлетворения Андеррайтером заявок, регистрируются Биржей в дату их заключения.

Датой исполнения сделки является день, в который в соответствии с установленным кодом расчетов Участники торгов Биржи обязаны исполнить обязательства по заключенной сделке в соответствии с Правилами Биржи и/или Правилами клиринга клиринговой организации – Закрытого акционерного общества «Московская межбанковская валютная биржа» (ЗАО ММВБ). Сделки при размещении Облигаций осуществляются на условиях «поставка против платежа» (код расчетов Т0), то есть датой исполнения сделки с Облигациями является день ее заключения. При этом при заключении сделки осуществляется процедура контроля ее обеспечения. Документом, подтверждающим заключение Участником торгов Биржи сделки, является выписка из реестра сделок Биржи, в которой отражаются все сделки, заключенные Участником торгов Биржи в течение торгового дня Биржи.

До начала размещения ценных бумаг Эмитент представляет Андеррайтеру список лиц, сделки с которыми могут быть признаны сделками с заинтересованностью, с указанием тех лиц из указанного списка, сделки с которыми были заранее одобрены Эмитентом. При размещении Облигаций соблюдаются условия, предусмотренные п. 6.4.4. «Стандарты эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг», утвержденных Приказом ФСФР России от 16.03.2005 №05-4/пз-н.

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

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг:

**Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг не предусмотрена.**

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

*Размещенные через организатора торговли Облигации зачисляются Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.*

*Приходная запись по счету депо первого приобретателя в депозитарию, осуществляющую централизованное хранение, вносится на основании поручений, поданных клиринговой организацией - ЗАО ММВБ, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций через Биржу. Размещенные Облигации зачисляются Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации и условиями осуществления депозитарной деятельности Депозитариев.*

*Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на лицевые счета (счета депо) их первых владельцев (приобретателей), несет владелец (приобретатель) Облигаций.*

*Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов специализированной организацией - организатором торговли на рынке ценных бумаг, в т.ч. фондовой биржей:*

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

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ФБ ММВБ»*

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

Номер лицензии фондовой биржи: *077-07985-000001*

Дата выдачи лицензии: *15.09.2004*

Срок действия лицензии: *до 15.09.2007*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Федеральная служба по финансовым рынкам*

*Размещение ценных бумаг осуществляется Эмитентом с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего Эмитенту услуги по размещению ценных бумаг (Андеррайтера):*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Международный Московский Банк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО ММБ*

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

Номер Генеральной лицензии на осуществление банковской деятельности кредитной организации *I*

Дата выдачи: *15.11.1991*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Центральный Банк Российской Федерации*

Номер лицензии: *Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-06561-100000 на осуществление брокерской деятельности*

Дата выдачи: *25.04.2003*

Срок действия до: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

Основные функции посредника при размещении (Андеррайтера):

*Андеррайтер действует на основании договора с Эмитентом о выполнении функций андеррайтера. По условиям указанного договора функциями Андеррайтера в частности являются:*

*- удовлетворение заявок на покупку 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 от имени и за счет Эмитента действий, связанных с допуском Облигаций к размещению на Бирже;*

*- информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств.*

*- перечисление денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора между Эмитентом и Андеррайтером.*

*- осуществление иных действий, необходимых для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с законодательством Российской Федерации и договором между Эмитентом и Андеррайтером.*

*Договором между Андеррайтером и Эмитентом не предусмотрено обязательство Андеррайтера по приобретению размещаемых Облигаций Эмитента.*

## **ПРИЛОЖЕНИЕ №4**

### **КОПИЯ СОГЛАШЕНИЯ ОБ УТВЕРЖДЕНИИ СТАНДАРТНОЙ ФОРМЫ ДОГОВОРА ПРИСОЕДИНЕНИЯ О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ**

**Соглашение об утверждении стандартной формы  
договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций**

Настоящее соглашение (далее – “Соглашение”) об утверждении стандартной формы договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций (далее – “Стандартная Форма”) заключено в г. Москва «22» мая 2006 года между:

**Обществом с ограниченной ответственностью «ЭнергоМашиностроительный Альянс - Финанс»,** учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д.2, стр.2, в лице Генерального директора, Пархоменко Игоря Викторовича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Эмитент”; и

**Открытым акционерным обществом «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»,** учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220, в лице Генерального директора, Голикова Олега Павловича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Поручитель 1”;

**Открытым акционерным обществом «Машиностроительный завод “ЗиО-Подольск”,** учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2, в лице Генерального директора, Белоусова Владимира Петровича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Поручитель 2”;

**Открытым акционерным обществом «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»,** учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2, в лице Генерального директора, Левченко Андрея Геннадьевича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Поручитель 3” (Поручители 1, 2 и 3 вместе именуются в дальнейшем “Поручители”).

Эмитент и Поручители далее совместно именуются “Стороны”, и каждый в отдельности – “Сторона”.

**СТОРОНЫ ПРИШЛИ К СОГЛАШЕНИЮ О НИЖЕСЛЕДУЮЩЕМ:**

1. Стороны договорились утвердить прилагаемую Стандартную Форму с приложениями, тем самым принимая на себя обязательства перед Владельцами и друг перед другом в порядке, установленном Стандартной Формой.
2. Стандартная Форма вступит в силу для Эмитента и Поручителей с момента государственной регистрации выпуска Облигаций.
3. Условия Соглашения с прилагаемой Стандартной Формой со всеми приложениями включаются в Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг (как они определены в Стандартной Форме).
4. Настоящее Соглашение подписывается Эмитентом и Поручителями одновременно с приложениями №1 и №2 к настоящему Соглашению (Приложение № 1 – “Стандартная форма договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций” и Приложение № 2 – “Перечень параметров выпуска облигаций”).

Приложения:

1. Приложение № 1. Стандартная форма договора присоединения о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций.
2. Приложение № 2. Перечень параметров выпуска облигаций

**ПОДПИСИ СТОРОН**

<b>За Эмитента</b>	<b>За Поручителя 1</b>	<b>За Поручителя 2</b>	<b>За Поручителя 3</b>
<b>Генеральный директор</b>	<b>Генеральный директор</b>	<b>Генеральный директор</b>	<b>Генеральный директор</b>
_____	_____	_____	_____
(Пархоменко И.В.)	(Голиков О.П.)	(Белоусов В.П.)	(Левченко А.Г.)
<b>Главный бухгалтер</b>	<b>Главный бухгалтер</b>	<b>Главный бухгалтер</b>	<b>И.о. Главного бухгалтера</b>
_____	_____	_____	<b>На основании пр. № 54/К от 19.05.06</b>
_____	_____	_____	_____
(Пархоменко И.В.)	(Анина Н.С.)	(Каляшина Н.А.)	(Ширкалина О.С.)

**ПРИЛОЖЕНИЕ № 1**  
**К СОГЛАШЕНИЮ ОБ УТВЕРЖДЕНИИ СТАНДАРТНОЙ ФОРМЫ ДОГОВОРА ПРИСОЕДИНЕНИЯ**  
**О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ**  
**ДЛЯ ЦЕЛЕЙ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ**

**СТАНДАРТНАЯ ФОРМА ДОГОВОРА ПРИСОЕДИНЕНИЯ**

---

**О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ**

---

между

**Обществом с ограниченной ответственностью “ ЭнергоМашиностроительный Альянс -  
Финанс ”**

**(“Эмитент”)**

и

**Открытым акционерным обществом «Таганрогский котлостроительный завод «Красный  
котельщик»**

**(“Поручитель 1”)**

и

**Открытым акционерным обществом «Машиностроительный завод “ЗиО-Подольск”**

**(“Поручитель 2”)**

и

**Открытым акционерным обществом «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»**

**(“Поручитель 3”)**

и

**указанными владельцами облигаций**

**(“Владельцы”)**

**НАСТОЯЩАЯ СТАНДАРТНАЯ ФОРМА ДОГОВОРА ПРИСОЕДИНЕНИЯ О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ** (далее – “Стандартная Форма”) утверждена соглашением об утверждении стандартной формы договора о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций, заключенным “22” мая 2006 года между:

**Обществом с ограниченной ответственностью «ЭнергоМашиностроительный Альянс - Финанс»**, учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д.2, стр.2, в лице Генерального директора, Пархоменко Игоря Викторовича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Эмитент”; и

**Открытым акционерным обществом «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»**, учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220, в лице Генерального директора, Голикова Олега Павловича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Поручитель 1”;

**Открытым акционерным обществом «Машиностроительный завод “ЗиО-Подольск”**, учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2, в лице Генерального директора, Белоусова Владимира Петровича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Поручитель 2”;

**Открытым акционерным обществом «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»**, учрежденным по законодательству Российской Федерации, с местонахождением по адресу: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2, в лице Генерального директора, Левченко Андрея Геннадьевича, действующего на основании Устава, именуемым в дальнейшем “Поручитель 3” (Поручители 1, 2 и 3 вместе именуются в дальнейшем “Поручители”).

К настоящей Стандартной Форме в порядке, установленном ниже, присоединяются физические и юридические лица – собственники Облигаций, именуемые в дальнейшем “Владельцы” или по отдельности “Владелец”, на условиях, указанных ниже.

Эмитент, Поручители и Владельцы далее совместно именуются “Стороны”, и каждый в отдельности – “Сторона”.

**ПОСКОЛЬКУ** Эмитент намерен осуществить выпуск облигаций, некоторые параметры выпуска которых приведены в Приложении № 2 к Соглашению об утверждении настоящей Стандартной Формы (далее – “Облигации”);

**ПОСКОЛЬКУ** для выпуска Облигаций необходимо предоставление обеспечения в соответствии с действующими нормативными правовыми актами Российской Федерации;

## **СТОРОНЫ ПРИШЛИ К СОГЛАШЕНИЮ О НИЖЕСЛЕДУЮЩЕМ:**

### **1. ПРЕДМЕТ**

1.1. Настоящая Стандартная Форма является смешанным договором, содержащим в себе положения договора поручительства применительно к отношениям Поручителей и Владельца, а также договора о предоставлении обеспечения для целей выпуска облигаций применительно к отношениям Эмитента и Поручителей.

1.2. Предоставление обеспечения для целей выпуска Облигаций производится путем принятия на себя Поручителями обязательств по поручительству в порядке, установленном настоящей Стандартной Формой.

1.3. Поручители обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных Облигаций (при их погашении), а также совокупного купонного дохода по Облигациям, определенных в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

1.4. Поручители также обязуются отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

1.5. Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.3 настоящей Стандартной формы, ограничивается суммой 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, а также суммой совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) Облигаций. Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.4. настоящей Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме

неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Объем ответственности Поручителей за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в п. 1.7. настоящей Стандартной формы, устанавливается равным общей сумме неисполненных и/или ненадлежащим образом исполненных Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

1.6. Поручители не отвечают за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением Эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по ним.

1.7. Поручители также обеспечивают исполнение Эмитентом обязательств по досрочной выплате номинальной стоимости и/или накопленного купонного дохода за соответствующий период по Облигациям, которые возникнут в результате принятия органами управления Эмитента или государственными органами власти РФ решений о ликвидации или банкротстве Эмитента, в случае принятия органами управления Эмитента решения о реорганизации, а также по выплате средств инвестирования в Облигации в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным (далее – **“Дата Досрочного Исполнения”**).

1.8. Поручители несут солидарную с Эмитентом и друг с другом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств, указанных в пунктах 1.3., 1.4. и 1.7. настоящей Стандартной формы.

## **2. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

2.1. Выплаты по поручительству осуществляются только в безналичном порядке путем перечисления Поручителем денежных средств Владельцам в порядке, установленном настоящей Стандартной Формой.

2.2. Положения настоящей Стандартной Формы применительно к отношениям Поручителей и Владельца вступают в силу с момента возникновения у первого Владельца Облигаций прав на Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на Облигацию к приобретателю (новому Владельцу) переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию.

## **3. УДОВЛЕТВОРЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ПОРУЧИТЕЛЕМ**

3.1. Если в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен осуществить соответствующие выплаты Владельцам (далее - **“Дата Выплат”**), или в Дату Досрочного Исполнения, как она определяется в пункте 1.7. Стандартной Формы, или в дату, в которую в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг Эмитент должен приобрести Облигации, предъявленные Владельцами к приобретению (далее - **“Дата приобретения”**), Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от Эмитента, он вправе предъявить письменное требование о выплате этих средств непосредственно к любому из Поручителей либо одновременно ко всем поручителям.

3.2. В требовании к Поручителю, предусмотренном в пункте 3.1. Стандартной Формы, должно содержаться заявление Владельца о том, что сумма причитающихся ему выплат по Облигациям не была им получена от Эмитента, а также должно быть указано:

- (а) сумма неисполненных обязательств Эмитента перед Владельцем;
- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);
- (в) место нахождения (место жительства) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;

- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;
  - (д) для физического лица – указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;
  - (е) количество принадлежащих Владельцу Облигаций, по которым должны производиться выплаты;
  - (ё) ИНН Владельца Облигаций (для резидента);
- и
- (ж) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владельцем получать выплаты по Облигациям.

Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца. Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.

Документы, выданные за пределами РФ, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.

3.3. К требованию, предусмотренному в пункте 3.1., должны прилагаться:

- 3.3.1. копия выписки по счету депо Владельца, заверенная Некоммерческим Партнерством “Национальный депозитарный центр” (“НДЦ”) или иным депозитарием – депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо Владельца, на момент времени, указанный в пункте 4.1. Стандартной Формы, с указанием количества Облигаций, принадлежащих Владельцу. В случае предъявления требования, в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению номинальной стоимости Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;
- 3.3.2. в случае предъявления требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени Владельца;

Для Владельца - юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;

Для Владельца - физического лица – копия паспорта, заверенная подписью Владельца.

Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю. Налоговая Льгота означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.

3.4. Поручитель вправе отказаться от удовлетворения требования Владельца в случае нарушения Владельцем положений пунктов 3.1., 3.2., 3.3. или 8.3 Стандартной Формы или в случае, предусмотренном пунктом 6.2.

3.5. Требования о выплатах по Облигациям, оформленные в соответствии с п.п. 3.2 и 3.3 Стандартной формы, не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения 90 (Девяноста) дней с даты, когда Эмитент должен выплатить Владельцам номинальную стоимость Облигаций и/или купонный доход либо приобрести Облигации в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

3.6. Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владельцу, на счет, указанный в требовании,

предусмотренном в пункте 3.1. Стандартной Формы, не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней с момента получения от Владельцев требования, надлежаще оформленного и поданного в соответствии со статьей 3 настоящей Стандартной Формы.

**3.7. В случае принятия решения Поручителем об отказе в удовлетворении Требования об Исполнении Обязательств, предъявленного в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости по Облигациям, Поручитель направляет в НДЦ информацию об отказе в удовлетворении такого Требования об Исполнении Обязательств (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).**

#### **4. УДОВЛЕТВОРЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ПРИ СМЕНЕ ВЛАДЕЛЬЦЕВ ОБЛИГАЦИЙ**

4.1. Поручители осуществляют выплаты в отношении лиц, являющихся Владельцами по данным депозитарного учета НДЦ или иного депозитария – депонента НДЦ, в котором открыт счет депо Владельца, по состоянию на конец операционного дня НДЦ или депозитария – депонента НДЦ, предшествующего шестому рабочему дню до Даты Выплаты, а в случае досрочного исполнения обязательств - на Дату Досрочного Исполнения.

4.2. В случае отчуждения Облигаций в период между указанным в пункте 4.1. Стандартной Формы моментом времени и моментом представления документов в соответствии со статьей 3 настоящей Стандартной Формы, Поручитель осуществляет выплаты только лицу, являющемуся Владельцем по данным депозитарного учета на момент времени, указанный в пункте 4.1. Стандартной Формы.

4.3. Передающий Облигации Владелец обязан уведомить нового приобретателя Облигаций о невозможности исполнения Поручителем своих обязательств в пользу нового приобретателя в случае, предусмотренном пунктом 4.2. выше.

#### **5. УСТУПКА ПОРУЧИТЕЛЮ ПРАВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ**

5.1. К Поручителю, исполнившему свои обязательства по Стандартной Форме, переходят права требования к Эмитенту по тем Облигациям, по которым Поручитель удовлетворил требования Владельца или лица, к которому перешли права кредитора по Стандартной Форме в том объеме, в котором Поручитель удовлетворил такие требования. Права требования к Эмитенту переходят к Поручителю на основании факта осуществления Поручителем выплат Владельцу.

5.2. Передача прав по Облигациям от Владельцев к Поручителю происходит при условии, что Поручитель выплатит Владельцу за уступленные права причитающиеся суммы в порядке и на условиях, предусмотренных настоящей Стандартной Формой.

5.3. При исполнении Поручителем требований Владельцев о выплате номинальной стоимости Облигаций выплата денежных средств осуществляется на условиях “поставка против платежа” в соответствии с порядком, установленным биржей. Стороны обязуются принять все необходимые меры и осуществить все необходимые действия, в том числе уполномочить третьих лиц, для осуществления передачи Облигаций против платежа.

#### **6. УДОВЛЕТВОРЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ПОРУЧИТЕЛЯ ЭМИТЕНТОМ**

6.1. Поручитель при получении требования Владельца, указанного в пункте 3.1. настоящей Стандартной Формы, в течение одного рабочего дня письменно уведомляет об этом Эмитента. Эмитент должен направить письменное подтверждение Поручителю о том, что Эмитент не осуществлял выплаты по соответствующим обязательствам перед Владельцами, отраженным в вышеуказанных требованиях, в срок не позднее одного рабочего дня с момента получения указанного в настоящем пункте уведомления. Эмитент будет считаться направившим такое подтверждение и не имеющим возражений против требования Владельца, если Поручитель не получит это подтверждение в течение 2 (Двух) рабочих дней с даты направления Эмитенту указанного в настоящем пункте уведомления.

6.2. Если Эмитент в подтверждении, направляемом в соответствии с пунктом 6.1. или 6.6, указывает, что он осуществлял выплаты по обязательствам перед Владельцами, Эмитент обязан приложить к подтверждению заверенные Эмитентом или банком Эмитента копии соответствующих платежных документов. В этом случае

Поручитель не осуществляет выплат в отношении Владельца, которому выплаты произвел Эмитент, при условии, что обязательства Эмитента будут считаться надлежащим образом исполненными по законодательству РФ.

6.3. Поручитель обязан в срок не позднее 3 (Трех) рабочих дней после осуществления выплаты Владельцу уведомить об этом Эмитента с указанием наименования (ФИО) Владельца и суммы произведенной выплаты. К извещениям о выплатах Поручитель прилагает копии платежных документов о производстве соответствующих выплат, и требование Эмитенту осуществить выплаты Поручителю в порядке регресса.

6.4. Выплаты Эмитентом Поручителю производятся Эмитентом в порядке регресса в течение пяти рабочих дней с момента предъявления к нему письменного требования, указанного в пункте 6.3. Эмитент производит выплаты только в отношении Владельцев, по чьим Облигациям он сам не совершил необходимых выплат.

6.5. Эмитент в случае осуществления им любых выплат Владельцам по Облигациям обязан письменно уведомить Поручителя в течение двух рабочих дней с момента осуществления таких выплат.

6.6. Эмитент несет ответственность за неуведомление или ненадлежащее уведомление Поручителя о выплате Владельцу, если Поручитель осуществит соответствующие выплаты этому Владельцу. Эмитент обязуется выплатить Поручителю сумму, равную сумме, выплаченной последним Владельцу, в течение 3 (Трех) рабочих дней с момента предъявления Эмитенту соответствующего письменного требования Поручителя. Вместе с требованием Поручитель должен передать Эмитенту заверенные Поручителем или банком Поручителя копии соответствующих платежных документов для того, чтобы Эмитент мог предъявить иск к Владельцу о возврате неосновательно полученного по Облигациям.

6.7. Порядок уведомления Поручителями друг друга о произведенных Владельцам выплатах устанавливается письменным соглашением Поручителей.

## **7. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПОРУЧИТЕЛЕЙ И ЭМИТЕНТА**

### **7.1. Обязанности Поручителей:**

7.1.1. Поручители обязуются исполнять свои права и обязанности в порядке, установленном Стандартной Формой;

7.1.2. Поручители обязуются уведомлять Эмитента в случаях и в порядке, установленном Стандартной Формой.

### **7.2. Обязанности Эмитента:**

7.2.1. Эмитент обязуется исполнять свои права и обязанности в порядке, установленном Стандартной Формой;

7.2.2. уведомлять Поручителей в случаях и в порядке, установленном Стандартной Формой;

7.2.3. не позднее 2 (Двух) рабочих дней после соответствующей Даты Выплаты или Даты Досрочного Исполнения Эмитент в случае неисполнения своих обязательств по осуществлению платежей по Облигациям обязуется предоставить Поручителю (по письменной просьбе последнего) (i) оригиналы или нотариально заверенные копии всех имеющихся у него документов, подтверждающих в установленном действующим законодательством порядке наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот и их размер на соответствующую Дату Выплаты или Дату Досрочного Исполнения (включая, при необходимости, подтверждения постоянного местонахождения соответствующих Владельцев - нерезидентов Облигаций, заверенные уполномоченными органами или заявления соответствующих Владельцев Облигаций или надлежащим образом оформленные и зарегистрированные (утвержденные) предварительные освобождения Владельцев Облигаций – нерезидентов от налогообложения дохода от источников в РФ в случае наличия соглашения об избежании налогообложения со страной регистрации нерезидента) и документов, подтверждающих расходы на приобретение Облигаций и (ii) все сведения, необходимые для перечисления Поручителем всех сумм Удерживаемых Налогов в соответствующие бюджеты (включая, среди прочего, платежные реквизиты соответствующих бюджетов и иные сведения, указываемые в соответствующих платежных документах). “Удерживаемые Налоги” означает соответствующие суммы налогов, удержание которых в связи с осуществлением выплат по Облигациям предусмотрено действующим законодательством РФ.

## **8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ВЛАДЕЛЬЦА**

8.1. Присоединяясь к настоящей Стандартной Форме, Владелец Облигаций подтверждает, что он обязуется выполнять обязанности Владельца, а также пользоваться правами Владельца на условиях и в порядке, предусмотренных Стандартной Формой.

8.2. Присоединяясь к Стандартной Форме, Владелец подтверждает, что соглашается на все права и обязанности Поручителей и Эмитента, предусмотренные Стандартной Формой, и считает их разумными и справедливыми.

8.3. После отчуждения Облигаций новому Владельцу бывший Владелец не вправе предъявлять требования о выплате по Облигациям к Поручителю или Эмитенту, кроме случая отчуждения Облигаций в период, указанный в пункте 4.2. Стандартной Формы. После уступки прав Поручителю и получения причитающихся выплат от Поручителя в полном объеме Владелец обязуется не предъявлять требования о выплатах по уступленным правам к Поручителям или Эмитенту.

8.4. Владелец обязуется представлять Поручителям документы в соответствии и в порядке, установленным статьей 3 Стандартной Формы.

## **9. ОГРАНИЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ**

9.1. Поручители и Эмитент несут перед Владельцами солидарную ответственность в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств перед Владельцами Облигаций, исполнение которых обеспечивается настоящей Стандартной Формой.

9.2. За просрочку выплаты любых сумм, подлежащих выплате Поручителями в пользу Владельца в соответствии с настоящей Стандартной Формой, Поручители уплачивают Владельцу неустойку в размере ставки рефинансирования Банка России, действующей на дату начала просрочки. Указанная неустойка начисляется (в качестве процентов годовых) на просроченную сумму в течение всего периода, в течение которого соответствующая сумма остается невыплаченной. Указанная неустойка подлежит выплате при получении от Владельца требования об ее уплате. Поручители вправе взыскать неустойку, выплаченную Владельцам, с Эмитента в порядке регресса, если просрочка была вызвана действиями или бездействием Эмитента.

9.3. За просрочку выплаты любых сумм, подлежащих выплате Эмитентом в пользу Поручителей в соответствии с настоящей Стандартной Формой, Эмитент уплачивает Поручителям неустойку в размере ставки рефинансирования Банка России, действующей на дату начала просрочки. Указанная неустойка начисляется (в качестве процентов годовых) на просроченную сумму в течение всего периода, в течение которого соответствующая сумма остается невыплаченной. Указанная неустойка подлежит выплате при получении от Поручителей требования об ее уплате.

9.4. Стороны не отвечают за неисполнение ими или ненадлежащее исполнение ими своих обязательств по Стандартной Форме, если такое неисполнение или ненадлежащее исполнение являлось следствием обстоятельств непреодолимой силы, которые включают в себя, среди прочего, стихийные бедствия, войны, вооруженные конфликты, массовые гражданские беспорядки, эпидемии, правительственные запреты и т.д. Сторона, в отношении которой возникли или прекратили действие обстоятельства непреодолимой силы, незамедлительно уведомляет об этом другие Стороны. Несвоевременное уведомление о наступлении обстоятельств непреодолимой силы лишает соответствующую Сторону права ссылаться на них в будущем, если только сами обстоятельства не препятствуют отправке такого уведомления.

## **10. ГАРАНТИИ ПОРУЧИТЕЛЕЙ**

10.1. Поручители настоящим заявляют и гарантируют, что:

10.1.1. Поручители являются юридическими лицами, созданными в установленном порядке и осуществляющими свою деятельность по законодательству Российской Федерации, имеют права и полномочия на владение своим имуществом, активами и доходами для осуществления своей деятельности в ее нынешнем виде.

10.1.2. Поручители имеют право утвердить Стандартную Форму, исполнять свои обязательства, предусмотренные Стандартной Формой; Поручителями были приняты все необходимые корпоративные решения для утверждения и исполнения настоящей Стандартной Формы.

10.1.3. Поручителями были получены или совершены и являются действительными все разрешения, согласования, лицензии, освобождения, подачи документов, регистрации, нотариальные удостоверения, необходимые для утверждения и исполнения Стандартной Формы. Поручителями были получены, совершены и являются действительными или будут получены и совершены все одобрения, необходимые для утверждения и исполнения Стандартной Формы.

10.1.4. Обязательства, вытекающие из Стандартной Формы, являются законными, действительными и обязательными для исполнения Поручителями, а также могут быть принудительно исполнены в отношении Поручителей в соответствии с условиями Стандартной Формы и положениями законодательства Российской Федерации.

10.1.5. Утверждение и исполнение Поручителями Стандартной Формы не противоречит положениям нормативных правовых актов РФ, учредительных документов и внутренних актов Поручителей.

10.1.6. В нормативных правовых актах РФ, а также соглашениях Поручителей с третьими лицами отсутствуют какие-либо положения, которые могли бы воспрепятствовать или отрицательно повлиять на утверждение или исполнение Поручителями Стандартной Формы.

10.1.7. Поручителями не принято решение о своей добровольной ликвидации; Поручители не заключили со своими кредиторами соглашение о реструктурировании своей задолженности в размере, превышающей 10 % (Десять процентов) от балансовой стоимости активов Поручителей.

10.1.8. Судом не принято решение о ликвидации Поручителей; в отношении Поручителей не введены процедура наблюдения, либо внешнего управления, либо финансового оздоровления, либо иные аналогичные действия и меры.

10.1.9. Не наступило событие, которое является неисполнением обязательств по любому иному договору, стороной которого является хотя бы один из Поручителей, в объеме, превышающем 10 % (Десять процентов) от балансовой стоимости активов Поручителя, способное оказать отрицательное воздействие на способность Поручителя исполнять свои обязательства по Стандартной Форме.

10.1.10. Не принято каких-либо судебных, арбитражных или административных решений о взыскании с Поручителей денежных средств или иного имущества, сумма или стоимость которых превышает 10 % (Десять процентов) от балансовой стоимости активов каждого Поручителя, способные оказать отрицательное воздействие на способность Поручителей исполнять свои обязательства по Стандартной Форме.

10.1.11. Поручители с условиями проектов Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг ознакомлены и согласны.

10.2. Поручители признают, что Владельцы присоединяются к Стандартной Форме, полностью полагаясь на заявления и гарантии, изложенные в настоящей статье, и ответственность за несоответствие действительности каких бы то ни было положений настоящей статьи, в том числе влекущее за собой признание Стандартной Формы недействительной, целиком несут на себе Поручители.

10.3. Содержащиеся в настоящей статье заверения и гарантии должны быть действительными и полностью соответствовать действительности в течение всего срока действия Стандартной Формы. В случае недействительности или несоответствия Поручители должны незамедлительно уведомить об этом все Стороны в письменной форме в течение 5 (Пяти) дней с момента возникновения недействительности или несоответствия.

## 11. НАЛОГИ

Если Поручители обязаны произвести вычеты или удержания в счет налогов, сборов или на иных основаниях, предусмотренных действующими нормативными правовыми актами РФ в отношении какого-либо платежа, предусмотренного Стандартной Формой, Поручители выплатят причитающуюся Владельцу сумму, уменьшенную на сумму вычета или удержания. Если по данным депозитарного учета получателем платежей

является (i) доверительный управляющий или (ii) любое иное лицо, не являющееся Владельцем Облигаций, Поручители осуществляют платеж по Облигациям в пользу такого лица без удержания и перечисления в соответствующие бюджеты Удерживаемых Налогов, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством.

## **12. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И РАСХОДЫ**

За совершение действий, предусмотренных настоящей Стандартной Formой, Эмитент выплачивает Поручителям вознаграждение, размер, условия и порядок выплаты которого устанавливается в отдельном соглашении, заключаемом Эмитентом и Поручителями.

## **13. ПЛАТЕЖИ**

13.1. За исключением случаев, предусмотренных статьей 13.2 настоящей Стандартной Formы, все суммы, подлежащие уплате или перечислению по ней одной Стороной другой Стороне, подлежат уплате на банковские счета и в соответствии с платежными реквизитами Сторон, указанными в статье 16 Стандартной Formы.

13.2. Если Сторона, которая обязана произвести другой Стороне платеж по Стандартной Formе, не менее чем за три дня до соответствующей даты платежа получит от противоположной Стороны Уведомление, содержащее указание на банковский счет и реквизиты иные, нежели те, которые указаны в статье 16, соответствующий платеж, а также все последующие платежи, совершаемые Стороной, получившей такое Уведомление, должны быть произведены на банковский счет и в соответствии с реквизитами, указанными в таком Уведомлении. Указанный в таком Уведомлении банковский счет и иные реквизиты могут быть изменены Стороной–получателем платежа путем направления другой Стороне Уведомления в соответствии с требованиями настоящей статьи.

## **14. ЗАКЛЮЧЕНИЕ И СРОК ДЕЙСТВИЯ**

14.1. Присоединение Владельца к настоящей Стандартной Formе производится путем приобретения им Облигаций. Присоединение Владельца к Стандартной Formе означает его согласие на все ее условия без исключения.

14.2. Стандартная Formа вступает в силу для Эмитента и Поручителей с момента государственной регистрации выпуска Облигаций, а для Владельца - с момента приобретения им Облигации.

14.3. Стандартная Formа действует до полного исполнения Сторонами принятых на себя обязательств по Стандартной Formе, либо до ее прекращения по основаниям, предусмотренным нормативными правовыми актами РФ.

14.4. В случае осуществления выплат Владельцу по Облигациям в полном объеме настоящая Стандартная Formа прекращает свое действие в отношении такого Владельца, оставаясь действительной в отношении других Сторон.

## **15. ПРОЧИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

15.1. Настоящий документ является стандартной формой договора о предоставлении обеспечения по выпускаемым Эмитентом Облигациям. Настоящая Стандартная Formа не может использоваться для предоставления обеспечения по иным обязательствам Эмитента, кроме обязательств Эмитента по Облигациям с параметрами, указанными в Приложении № 2 к Соглашению об утверждении настоящей Стандартной Formы, прямо предусмотренных Стандартной Formой.

15.2. Все уведомления, извещения, сообщения и иная корреспонденция, направляемые в соответствии со Стандартной Formой или в связи с ней (далее – “Уведомления”), должны составляться в письменной форме, быть подписаны уполномоченными лицами Сторон и будут считаться поданными надлежащим образом, если они доставлены нарочным с проставлением отметки Стороны-получателя, доставлены по факсимильной связи с получением факсимильного подтверждения о получении получающей Стороны, посланы ценным письмом с описью вложения, телеграммой или телексом по реквизитам, указанным в статье 16 Стандартной Formы, если иной способ подачи Уведомления не предусмотрен Стандартной Formой.

15.3. Уведомления, отправленные по указанным в статье 16 Стандартной Формы реквизитам, будут считаться надлежащим образом отправленными, если только одна из Сторон не направит всем другим Сторонам Уведомление об изменении своих реквизитов. Стороны обязуются в течение 3 (Трех) рабочих дней со дня соответствующих изменений уведомлять друг друга об изменении своего места нахождения, банковских реквизитов и других реквизитов, указанных в статье 16 Стандартной Формы. Неисполнение Стороной условий настоящего пункта лишает ее права ссылаться на то, что предусмотренные Стандартной Формой Уведомление или платеж не были произведены надлежащим образом.

15.4 Стороны соглашаются и подтверждают, что каждое положение и все положения Стандартной Формы были бы заключены вне зависимости от какой-либо недействительности любого иного положения или положений Стандартной Формы.

15.5. Если какое-либо из положений Стандартной Формы в любое время окажется недействительным по решению суда либо иным образом, это не влечет за собой недействительности остальных положений Стандартной Формы. В случае любой такой недействительности какого-либо из положений Стандартной Формы Стороны предпримут все возможные и необходимые действия, включая внесение изменений и дополнений в Стандартную Форму, для реализации намерений, содержащихся в недействительном положении, при соблюдении всех требования действующих нормативных правовых актов РФ.

15.6. Изменение и расторжение Стандартной Формы возможны только по письменному соглашению Эмитента, Поручителей и Владельцев, и одностороннее расторжение Стандартной Формы и отказ от своих обязательств по ней не допускается.

15.7. Все дополнения и изменения к настоящей Стандартной Форме оформляются в письменном виде и подписываются уполномоченными представителями Сторон, после чего становятся неотъемлемыми частями Стандартной Формы.

15.8. Стандартная Форма подчинена и толкуется в соответствии с законодательством Российской Федерации. Во всем остальном, что не предусмотрено ею, Стороны будут руководствоваться действующими нормативными правовыми актами РФ.

15.9. Споры по вопросам, вытекающим из Стандартной Формы, решаются в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ в Арбитражном суде г. Москвы или, в случае споров с физическими лицами, в соответствующих судах общей юрисдикции.

15.10. Условия Стандартной Формы включаются в Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг.

## 16. АДРЕСА И РЕКВИЗИТЫ СТОРОН

**Эмитент** Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоМашиностроительный Альянс - Финанс»  
Местонахождение: РФ, 115054, г. Москва, Павелецкая площадь, д.2, стр.2  
Идентификационный номер налогоплательщика: 7709602022  
Р/с 40702810600011049920 в ЗАО ММБ, г. Москва  
К/с: 30101810300000000545 (в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России, г. Москва)  
БИК: 044525545  
Тел.: (495) 787 31 48, Факс: (495) 787 31 43

**Поручитель 1** Открытое акционерное общество обществом «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»  
Местонахождение: Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220  
Идентификационный номер налогоплательщика: 6154023009  
Р/с 40702810830000000648 в филиале ОАО Внешторгбанка (ВТБ), г. Ростов-на-Дону,  
к/с 30101810300000000999  
БИК 046015999  
Тел.: (8634) 313569, Факс: (8634) 313569

**Поручитель 2** Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»  
Местонахождение: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2  
Идентификационный номер налогоплательщика: 5036040729  
Р/с 40702810500009002175 в ЗАО «Подольский промышленный коммерческий банк»  
к/с 30101810700000000151  
БИК 044695151  
Тел., факс: (495) 747-10-25

**Поручитель 3** Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»  
Местонахождение: Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, 2  
Идентификационный номер налогоплательщика: 5036039258  
Р/с 40702810600000000801 в ЗАО «Подольский промышленный коммерческий банк»,  
к/с 30101810700000000151  
БИК 044695151  
Тел., факс: (495) 747-50-34

### ПОДПИСИ СТОРОН

За Эмитента	За Поручителя 1	За Поручителя 2	За Поручителя 3
Генеральный директор	Генеральный директор	Генеральный директор	Генеральный директор
_____	_____	_____	_____
(Пархоменко И.В.)	(Голиков О.П.)	(Белоусов В.П.)	(Левченко А.Г.)
Главный бухгалтер	Главный бухгалтер	Главный бухгалтер	И.о. Главного бухгалтера На основании пр. № 54/К от 19.05.06
_____	_____	_____	_____
(Пархоменко И.В.)	(Анина Н.С.)	(Каляшина Н.А.)	(Ширкалина О.С.)

**ПРИЛОЖЕНИЕ № 2**  
**К СОГЛАШЕНИЮ ОБ УТВЕРЖДЕНИИ СТАНДАРТНОЙ ФОРМЫ ДОГОВОРА ПРИСОЕДИНЕНИЯ**  
**О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ**  
**ДЛЯ ЦЕЛЕЙ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ**

**ПЕРЕЧЕНЬ ПАРАМЕТРОВ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ**

<b>Эмитент</b>	Общество с ограниченной ответственностью “ЭнергоМашиностроительный Альянс - Финанс”
<b>Вид Облигаций</b>	Неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением
<b>Номинальная сумма выпуска</b>	2 000 000 000 рублей.
<b>Количество Облигаций</b>	2 000 000 штук.
<b>Номинальная стоимость</b>	1 000 рублей.
<b>Способ размещения</b>	Открытая подписка.
<b>Срок обращения</b>	1820 дней.
<b>Цена размещения</b>	В первый день срока размещения - номинальная стоимость – 1 000 рублей за Облигацию, в последующие дни уплачивается также накопленный купонный доход
<b>Даты выплаты купонного дохода</b>	Даты выплаты купонного дохода по Облигациям совпадают с датами окончания соответствующих купонных периодов, дата выплаты процентного дохода за последний купонный период совпадает с датой погашения Облигаций и выплатой основного долга по Облигациям.
<b>Уполномоченный Депозитарий</b>	Некоммерческое партнерство “Национальный депозитарный центр”.
<b>Законодательство, применимое к облигациям</b>	Законодательство Российской Федерации.

**ПОДПИСИ СТОРОН**

<b>За Эмитента</b>	<b>За Поручителя 1</b>	<b>За Поручителя 2</b>	<b>За Поручителя 3</b>
<b>Генеральный директор</b> _____	<b>Генеральный директор</b> _____	<b>Генеральный директор</b> _____	<b>Генеральный директор</b> _____
(Пархоменко И.В.)	(Голиков О.П.)	(Белоусов В.П.)	(Левченко А.Г.)
<b>Главный бухгалтер</b> _____	<b>Главный бухгалтер</b> _____	<b>Главный бухгалтер</b> _____	<b>И.о. Главного бухгалтера</b> <b>На основании пр. № 54/К</b> <b>от 19.05.06</b> _____
(Пархоменко И.В.)	(Анина Н.С.)	(Каляшина Н.А.)	(Ширкалина О.С.)