

Утверждено « 21 » февраля 2006 г. Зарегистрировано « ____ » _____ 200 ____ г.

Внеочередным общим собранием участников Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»	Государственный регистрационный номер									
		-		-		-		-		
(указывается орган Эмитента, утвердивший проспект ценных бумаг)										

Протокол № 2 Федеральная служба по финансовым рынкам
(наименование регистрирующего органа)

от « 21 » февраля 2006 г.

(наименование должности и подпись уполномоченного лица регистрирующего органа)

Печать регистрирующего органа

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»

облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 2 000 000 (Двух миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций, размещаемые по открытой подписке.

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

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

ИНВЕСТИЦИИ ПОВЫШЕННОГО РИСКА

Приобретение облигаций настоящего выпуска связано с повышенным риском в связи с тем, что размер обязательств Эмитента по облигациям превышает сумму стоимости чистых активов Эмитента и чистых активов лица, предоставившего поручительство по облигациям

Настоящим подтверждается достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента по состоянию на 10 февраля 2006г. и соответствие порядка ведения Эмитентом бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации. Иная информация о финансовом положении Эмитента, содержащаяся в разделах III, IV, V и VIII настоящего проспекта, проверена на предмет ее соответствия во всех существенных аспектах сведениям финансовой (бухгалтерской) отчетности, в отношении которой проведен аудит.

Общество с ограниченной ответственностью
«Планета аудит»

Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью «Планета аудит»

Е.Г.Шувалова

подпись
М. П.

И. О. Фамилия

Дата « ____ » _____ 200 ____ г.

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

Открытое акционерное общество «Компания
ЮНИМИЛК»

Генеральный директор Открытого акционерного
общества «Компания ЮНИМИЛК»

А.А.Бесхмельницкий.

подпись
М.П.

И. О. Фамилия

Дата « ____ » _____ 200 ____ г.

Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»

А.Г.Барздун

подпись

И. О. Фамилия

Дата « ____ » _____ 200 ____ г.

М. П.

Главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью
«ЮНИМИЛК Финанс»

А.Г.Барздун

подпись

И. О. Фамилия

Дата « ____ » _____ 20 ____ г.

М. П.

Введение	6
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления Эмитента, сведения о банковских счетах, об аудитор, оценщике и о финансовом консультанте Эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект	10
1.1. Лица, входящие в состав органов управления Эмитента	10
1.2. Сведения о банковских счетах Эмитента	10
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) Эмитента	10
1.4. Сведения об оценщиках Эмитента	12
1.5. Сведения о консультантах Эмитента	12
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	12
II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг	13
2.1. Вид, категория (тип) и форма размещаемых эмиссионных ценных бумаг	13
2.2. Номинальная стоимость каждого вида, категории (типа), серии размещаемых эмиссионных ценных бумаг ...	13
2.3. Предполагаемый объем выпуска в денежном выражении и количество эмиссионных ценных бумаг, которые предполагается разместить	13
2.4. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	13
2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг	14
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг	15
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг	16
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг	18
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг	18
III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии Эмитента	26
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности Эмитента	26
3.2. Рыночная капитализация Эмитента	26
3.3. Обязательства Эмитента	27
3.3.1. Кредиторская задолженность	27
3.3.2. Кредитная история Эмитента	27
3.3.3. Обязательства Эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	28
3.3.4. Прочие обязательства Эмитента	28
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	28
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг	29
3.5.1. Отраслевые риски	29
3.5.2. Страновые и региональные риски	33
3.5.3. Финансовые риски	34
3.5.4. Правовые риски	36
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью Эмитента	38
IV. Подробная информация об Эмитенте	39
4.1. История создания и развитие Эмитента	39
4.1.1. Данные о фирменном наименовании Эмитента	39
4.1.2. Сведения о государственной регистрации Эмитента	39
4.1.3. Сведения о создании и развитии Эмитента	39
4.1.4. Контактная информация	40
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	40
4.1.6. Филиалы и представительства Эмитента	40
4.2. Основная хозяйственная деятельность Эмитента	40
4.2.1. Отраслевая принадлежность Эмитента	40
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность Эмитента	40
4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)	41
4.2.4. Поставщики Эмитента, на долю которых приходится 10 и более процентов всех поставок товарно-материальных ценностей, с указанием их доли в общем объеме поставок	42
4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) Эмитента	43
4.2.6. Сведения о наличии у Эмитента лицензий	43
4.2.7. Совместная деятельность Эмитента	43
4.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами	43
4.2.9. Дополнительные требования к Эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	43
4.2.10. Дополнительные требования к Эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	43

4.3. Планы будущей деятельности Эмитента	44
4.4. Участие Эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	44
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества Эмитента	44
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	44
4.6.1. Основные средства	44
V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента	46
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента	46
5.1.1. Прибыль и убытки	46
5.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров (продукции, работ, услуг) и прибыли (убытков) Эмитента от основной деятельности	46
5.2. Ликвидность Эмитента	46
5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств Эмитента	47
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств Эмитента	47
5.3.2. Финансовые вложения Эмитента	48
5.3.3. Нематериальные активы Эмитента	48
5.4. Сведения о политике и расходах Эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	49
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Эмитента	49
VI. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления Эмитента, органов Эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) Эмитента	55
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления Эмитента	55
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления Эмитента	57
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления Эмитента	60
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента	60
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента	61
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента	61
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) Эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) Эмитента	61
6.8. Сведения о любых обязательствах Эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале Эмитента	61
VII. Сведения об акционерах (участниках) Эмитента и о совершенных Эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	63
7.1. Сведения об общем количестве участников Эмитента	63
7.2. Сведения об акционерах Эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее 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	63
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале Эмитента, наличии специального права («золотой акции»)	63
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале Эмитента	63
7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) Эмитента, владеющих не менее 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	64
7.6. Сведения о совершенных Эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	64
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	64
VIII. Бухгалтерская отчетность Эмитента и иная финансовая информация	65
8.1. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента	65
8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за последний заверченный отчетный квартал	65
8.3. Сводная бухгалтерская отчетность Эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год	65
8.4. Сведения об учетной политике Эмитента	65
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	65
8.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества и существенных изменениях, произошедших в составе имущества Эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	65
8.7. Сведения об участии Эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Эмитента	66
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения ценных бумаг	67
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах	67
9.1.1. Общая информация	67
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях	73

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮНИМИЛК ФИНАНС»

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах.....	102
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах Эмитента	102
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием	102
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг	102
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	102
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг	103
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги Эмитента	103
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг.....	103
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг	104
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	104
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале Эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	105
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг	105
9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации	105
X. Дополнительные сведения об Эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	109
10.1. Дополнительные сведения об Эмитенте.....	109
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала Эмитента.....	109
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала Эмитента	109
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Эмитента.....	109
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления Эмитента	109
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	111
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных Эмитентом	111
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах Эмитента	111
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций Эмитента	111
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг Эмитента, за исключением акций Эмитента	111
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	112
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются.....	112
10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства Эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).....	112
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	112
10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	112
10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигации с ипотечным покрытием	112
10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги Эмитента	112
10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентов:	112
10.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам	112
10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям Эмитента, а также о доходах по облигациям Эмитента	117
10.10. Иные сведения	117
ПРИЛОЖЕНИЯ.....	118
Приложение №1. Сведения о Поручителе по выпуску ценных бумаг	119
Приложение №2. Бухгалтерская отчетность ООО «ЮНИМИЛК Финанс» за период с 10.02.2006г. по 10.02.2006г. 192	
Приложение №3. Бухгалтерская отчетность ОАО «Компания ЮНИМИЛК» за период с 18.11.2005г. по 31.12.2005г.205	
Приложение №4. Образец сертификата Облигаций.....	236

Введение

А. Полное фирменное наименование Эмитента

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс» (далее — Эмитент, Компания, Общество)

Сокращенное фирменное наименование Эмитента

ООО «ЮНИМИЛК Финанс»

Наименование Эмитента на английском языке

Полное фирменное наименование Эмитента на английском языке: *UNIMILK Finance Limited Company.*

Сокращённое фирменное наименование Эмитента на английском языке: *UNIMILK Finance Ltd.*

Б. Место нахождения Эмитента

Место нахождения: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14*

В. Номера контактных телефонов Эмитента, адрес электронной почты

Тел.: *(495) 775-66-05*

Факс: *(495) 775-66-06*

Адрес электронной почты: *нет*

Г. Адрес страницы (страниц) в сети «Интернет», на которой (которых) публикуется текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг Эмитента

www.unimilk.ru

Д. Основные сведения о размещаемых Эмитентом ценных бумагах

Вид ценных бумаг: *облигации*

Категория (тип): *неконвертируемые, процентные*

Серия: *01*

Идентификационные признаки выпуска ценных бумаг: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций, размещаемые по открытой подписке (далее – «Облигации»)*

Форма ценных бумаг: *документарные*

Количество размещаемых ценных бумаг: *2 000 000 (Два миллиона) штук. Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.*

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

Порядок и сроки размещения:

Дата начала размещения, или порядок ее определения:

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

При этом, дата начала размещения Облигаций не может быть установлена ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг в соответствии с законодательством РФ и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с даты, следующей за датой публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций в газете «Вечерняя Москва».

Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенных законодательством РФ, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Дата окончания размещения, или порядок определения срока размещения ценных бумаг:

Датой окончания размещения Облигаций является более ранняя из следующих дат:

- а) десятый по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;*
- б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

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

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

Порядок размещения ценных бумаг:

Облигации размещаются посредством открытой подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Сведения об Организаторе торговли содержатся в п.8.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.8 настоящего Проспекта ценных бумаг.

Размещение Облигаций осуществляется организацией, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций, действующей по поручению и за счёт Эмитента, именуемой в дальнейшем «Андеррайтер» или «Посредник при размещении».

Сведения об Андеррайтере и основных функциях Андеррайтера приведены в п.8.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.6 настоящего Проспекта ценных бумаг.

Сделки при размещении Облигаций заключаются на ФБ ММВБ путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ФБ ММВБ и клиринговой системы ЗАО ММВБ, соответственно, в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – Правила ФБ ММВБ) и нормативными документами ЗАО ММВБ.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций (далее – Конкурс) и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Порядок проведения Конкурса описан в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

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

Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг:

Облигации размещаются по номинальной стоимости - 1000 рублей за одну Облигацию. Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель также уплачивает накопленный купонный доход (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$НКД = N \times C \times (T - T_0) / 365 / 100\%$$

C - процентная ставка по первому купону (в процентах годовых);

N - номинальная стоимость Облигации;

T₀ - дата начала размещения Облигаций;

T - дата заключения договора купли-продажи Облигаций.

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

Условия обеспечения (для облигаций с обеспечением):

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): *Поручительство*

Размер обеспечения (руб.): *Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Облигаций выпуска, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям.*

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»*

Сокращенное наименование: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1057749126820*

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по предоставленному поручительству в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного поручительства, без передачи прав на Облигацию, является недействительной.

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

Е. Иная информация

Отсутствует

Настоящий проспект ценных бумаг содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления Эмитента касательно будущих событий и/или действий,

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

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления Эмитента

В соответствии с п. 9.1. Устава Эмитента органами управления Эмитента являются:

- а) Общее собрание участников;*
- б) Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).*

Совет директоров не предусмотрен Уставом Эмитента.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Эмитента.

Единоличный исполнительный орган: *Генеральный директор*

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения: *1976*

1.2. Сведения о банковских счетах Эмитента

1.2.1. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия»*

Место нахождения: *129090, г. Москва, ул. Троицкая, д.17, стр.1*

ИНН: *7744000302*

КПП: *774401001*

БИК: *044525700*

К/с: *30101810200000000700 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России*

Тип счета: *расчетный*

Номер счета: *40702810900001405295*

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) Эмитента

1.3.1. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Планета аудит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Планета аудит»*

Место нахождения аудиторской организации: *127015, Россия, г.Москва, ул.Вятская, д.27, корп. 13-14*

Номер телефона/факса: *(495) 775-66-05/(495) 775-66-06*

Адрес электронной почты: *нет*

Номер лицензии: *Е007142*

Дата выдачи лицензии: *24.03.2005*

Срок действия: *сроком на 5 лет*

Орган, выдавший лицензию: *Минфин РФ*

Финансовые годы, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента:

Аудитором проведена независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента с 10 февраля 2006г. по 10 февраля 2006г.

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

Выбор аудиторской организации не осуществлялся на основе тендера.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием участников:

Для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общество вправе по решению общего собрания участников привлечь аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом, лицом, осуществляющим функции Генерального директора и участниками Общества.

Аудиторская проверка может быть проведена также по требованию любого участника. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет участника Общества, по требованию которого она проводится.

Привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества обязательно в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

Орган управления, принимающий соответствующее решение:

Общее собрание участников

Работы, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

Не проводились

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента, и меры, предпринятые Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

Такие факторы отсутствуют

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

Не имеет

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом:

Заемные средства не предоставлялись

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

Отсутствуют

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

Таких лиц нет

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

Вознаграждение аудитора определяется в договоре на оказание аудиторских услуг.

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

Отсроченных и просроченных платежей нет

1.4. Сведения об оценщиках Эмитента

Оценщик для целей:

- определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг

не привлекался

- определения рыночной стоимости неденежных средств, вносимых в оплату размещаемых ценных бумаг:

не привлекался

- определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям Эмитента, размещаемым с залоговым обеспечением:

не привлекался

- оказания услуг, связанных с подготовкой проспекта ценных бумаг:

не привлекался

- определения рыночной стоимости основных средств или недвижимого имущества Эмитента, в отношении которых Эмитентом осуществлялась переоценка стоимости, отраженная в иных пунктах проспекта ценных бумаг:

не привлекался

1.5. Сведения о консультантах Эмитента

Финансового консультанта на рынке ценных бумаг, а также иных лиц, оказывающих Эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших настоящий Проспект ценных бумаг, представляемый для регистрации, а также иной зарегистрированный проспект находящихся в обращении ценных бумаг Эмитента, нет.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Лицо, предоставившее обеспечение по ценным бумагам выпуска:

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»*

Сокращенное наименование: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14*

Контактный телефон: *(495) 775-66-05*

Факс: *(495) 775-66-06*

Сведения о главном бухгалтере Эмитента, подписавшем данный проспект ценных бумаг:

ФИО: *Барздун Андрей Геннадьевич*

Тел.: *(495) 775-66-05*

Факс: *(495) 775-66-06*

Генеральный директор Эмитента ведет бухгалтерский учет лично в соответствии с Федеральным законом от 21 ноября 1996 г. N 129-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Иных лиц, подписавших настоящий проспект ценных бумаг, нет.

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

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

Вид ценных бумаг: *облигации*

Серия: *01*

Идентификационные признаки выпуска ценных бумаг: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций.*

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

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

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска: *1 000 (Одна тысяча) рублей*

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

Планируемое количество размещаемых ценных бумаг выпуска: *2 000 000 (Два миллиона) штук.*

Планируемый объем выпуска ценных бумаг (по номинальной стоимости): *2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей*

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

Облигации размещаются по номинальной стоимости - 1000 рублей за одну Облигацию. Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель также уплачивает накопленный купонный доход (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$НКД = N \times C \times (T - T_0) / 365 / 100\%$$

C - процентная ставка по первому купону (в процентах годовых);

N - номинальная стоимость Облигации;

T₀ - дата начала размещения Облигаций;

T - дата заключения договора купли-продажи Облигаций.

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

Преимущественное право приобретения размещаемых облигаций не предусмотрено.

2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг

Дата начала размещения, или порядок ее определения:

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

При этом, дата начала размещения Облигаций не может быть установлена ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг в соответствии с законодательством РФ и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с даты, следующей за датой публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций в газете «Вечерняя Москва».

Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенных законодательством РФ, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Дата окончания размещения, или порядок определения срока размещения ценных бумаг:

Датой окончания размещения Облигаций является более ранняя из следующих дат:

- а) десятый по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;*
- б) дата размещения последней Облигации выпуска.*

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

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможность осуществления имущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона «Об акционерных обществах»:

Преимущественное право не предусмотрено.

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

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

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

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

Потенциальный покупатель облигаций обязан открыть соответствующий 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.

Профессиональные участники рынка ценных бумаг, привлекаемые Эмитентом в процессе размещения выпуска Облигаций:

Профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающим Эмитенту услуги по размещению Облигаций выпуска, является Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» (далее по тексту именуемое «Андеррайтер»). Андеррайтер действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»*

Сокращенное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия»*

ИНН: *7744000302*

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

Почтовый адрес: *129090, г. Москва, ул. Троицкая, 17/1*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-02900-100000*

Дата выдачи: *27.11.2000*

Срок действия до: *бессрочная*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера:

Андеррайтер действует на основании соответствующего договора с Эмитентом об оказании услуг на рынке ценных бумаг (далее по тексту – «Договор»). По условиям указанного Договора функции Андеррайтера включают:

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента, продавать Облигации в соответствии с условиями Договора и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Андеррайтера денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Договоре, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Андеррайтером за вычетом сумм комиссионных сборов ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – ФБ ММВБ, Организатор торговли) и ЗАО ММВБ.*
- В порядке и сроки, установленные Договором, предоставить Эмитенту письменный отчет об исполнении такого Договора Андеррайтером.*
- Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Андеррайтером от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

Сведения о вознаграждении Андеррайтера: Андеррайтером является ЗАО «Райффайзенбанк Австрия», и его вознаграждение определяется Соглашением об организации облигационного займа №б/н от 16 января 2006г.

Согласно условиям вышеуказанного соглашения Андеррайтеру выплачивается вознаграждение в размере, не превышающем 1% (одного процента) от общей номинальной стоимости размещенных Облигаций Эмитента.

2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг

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

Возможность рассрочки при оплате Облигаций не предусмотрена.

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

Владелец счета: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»*

Номер счета: *30401810900100000322*

Кредитная организация:

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

Сокращенное наименование: **ЗАО РП ММВБ**

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

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

БИК: *044583505*

К/с: *30105810100000000505*

Иные условия и порядок оплаты облигаций:

Облигации оплачиваются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

Денежные расчеты осуществляются через ЗАО РП ММВБ. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.

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

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

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

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

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

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

Потенциальный покупатель облигаций обязан открыть соответствующий 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.

Условия и порядок размещения ценных бумаг

Облигации размещаются посредством открытой подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное и сокращенное фирменные наименования: *Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (ЗАО «ФБ ММВБ»)*

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

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

Сведения о лицензиях:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг номер: 077-07985-000001 от 15 сентября 2004 г.; срок действия: до 15 сентября 2007г.

Орган, выдавший указанные лицензии: *ФСФР России.*

Сделки при размещении Облигаций заключаются на ФБ ММВБ путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ФБ ММВБ и клиринговой системы ЗАО ММВБ, соответственно, в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – Правила ФБ ММВБ) и нормативными документами ЗАО ММВБ.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций (далее – Конкурс) и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Порядок проведения Конкурса описан в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

Андеррайтер публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов ФБ ММВБ.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме, в случае, если количество Облигаций, указанное в заявке на покупку, не превышает 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. При этом удовлетворение Андеррайтером заявок на покупку Облигаций происходит в следующем порядке:

- 1) заявки удовлетворяются в порядке возрастания процентной ставки, указанной в таких заявках, т.е. первой удовлетворяется заявка, в которой указано минимальное значение процентной ставки из всех поданных заявок, второй удовлетворяется заявка с минимальным значением процентной ставки из оставшихся неудовлетворенными заявок и т.д.;*
- 2) в случае равных процентных ставок, указанных в заявках, их удовлетворение происходит в порядке очередности их подачи. После размещения всего объема Облигаций заключение сделок прекращается.*

После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при неразмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению

потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций. Допускается подача заявок, адресованных Андеррайтеру и имеющих код расчетов Т0.

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

Условием приема к исполнению адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

В случае соответствия поданной заявки вышеперечисленным условиям Андеррайтер заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки. Удовлетворение заявок производится в порядке очередности их подачи.

Размещение Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

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

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

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

Размещенные через организатора торговли Облигации зачисляются Некоммерческим партнёрством «Национальный депозитарный центр» или другим депозитарием, являющимся депонентом по отношению к Некоммерческому партнёрству «Национальный депозитарный центр» (далее - Депозитарии), на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

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

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых ценных бумаг на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несет первый владелец (приобретатель) Облигаций.

2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Облигации размещаются путем открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.

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

Эмитент осуществляет раскрытие информации о выпуске Облигаций в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах и нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг в порядке и в сроки, предусмотренные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен

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

а) Сообщение о принятии решения о размещении Облигаций должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором принято такое решение:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

б) Сообщение об утверждении Решения о выпуске ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа, на котором принято такое решение:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

в) Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

Эмитент осуществляет раскрытие данной информации, за исключением раскрытия информации в форме Проспекта, в порядке и форме, предусмотренной для сообщения о существенном факте.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

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

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

Начиная с даты публикации Эмитентом сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, все

заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг по следующим адресам:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.*

Тел.: **7 (495) 775-6605**

Факс: **7 (495) 775-6606**

Сайт в сети Интернет: www.unimilk.ru

Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»

Почтовый адрес: *Россия, 129090, г. Москва, ул. Троицкая 17/1*

Телефон: **7 (495) 721-9900**

Факс: **7 (495) 721-9901**

Сайт в сети Интернет: www.raiffeisen.ru

За предоставление копий Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг может взиматься плата, размер которой не превышает затрат на их изготовление.

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

- *сообщения о дате начала размещения ценных бумаг;*
- *сообщения об изменении даты начала размещения ценных бумаг;*
- *сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг;*
- *сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг;*
- *сообщения о завершении размещения ценных бумаг.*

1. Информация о решении Эмитента, определяющем Дату начала размещения, должна быть опубликована Эмитентом в следующие сроки:

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

2. В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в ленте новостей и на странице Эмитента в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru не позднее 1 (одного) дня до наступления такой даты.

При этом публикация на странице в сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

3. В случае принятия уполномоченным органом Эмитента решения о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать сообщение о приостановлении размещения Облигаций в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг, либо с даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

- *в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- *на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*

- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

4. Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или принятия решения об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений либо с даты получения Эмитентом письменного уведомления (определения, решения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг):

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

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

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

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

д) После государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент публикует сообщение о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Дополнительно Эмитент не позднее 5 дней с момента наступления соответствующего существенного факта направляет соответствующее сообщение в Федеральную службу по финансовым рынкам. Сообщение направляется в форме, предусмотренной нормативными правовыми актами ФСФР России для сообщений о существенных фактах.

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 своей странице в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru.

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг будет доступен в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru с даты его опубликования в сети «Интернет» до истечения не менее 6 месяцев с даты опубликования зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети «Интернет».

Начиная с даты публикации Эмитентом сообщения о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Отчетом об итогах выпуска ценных бумаг по следующим адресам:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»

Почтовый адрес: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.

Тел.: 7 (495) 775-6605

Факс: 7 (495) 775-6606

Сайт в сети Интернет: www.unimilk.ru

Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»

Почтовый адрес: Россия, 129090, г. Москва, ул. Троицкая 17/1

Телефон: 7 (495) 721-9900

Факс: 7 (495) 721-9901

Сайт в сети Интернет: www.raiffeisen.ru

За предоставление копий Отчета об итогах выпуска ценных бумаг может взиматься плата, размер которой не превышает затрат на их изготовление.

е) Эмитент обязуется осуществлять раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах с момента возникновения у него такой обязанности в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте будет осуществляться Эмитентом в следующие сроки с момента появления такого существенного факта:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- в газете, доступной для большинства владельцев ценных бумаг эмитента – не позднее 5 дней;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Тексты сообщений о существенных фактах должны быть доступны на странице Эмитента в сети «Интернет» - www.unimilk.ru - в течение 6 месяцев с даты их опубликования.

ж) Эмитент обязуется осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета с момента возникновения у него такой обязанности в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Ежеквартальный отчет составляется по итогам каждого квартала и представляется в

федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг не позднее 45 (сорока пяти) дней с даты окончания отчетного квартала.

В срок не более 45 (сорока пяти) дней со дня окончания соответствующего квартала Эмитент публикует текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru

Текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг доступен на странице Эмитента в сети «Интернет» в течение не менее 3 лет с даты его опубликования.

з) Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платежных агентов или отмене таких назначений публикуется Эмитентом в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты совершения таких назначений либо их отмены.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

и) Эмитент публикует в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, следующую информацию:

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

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (в том числе количество погашенных Облигаций) публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

к) В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:

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

Указанная информация публикуется с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:

- *в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- *на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- *в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- *в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

л) Информация о величине процентной ставки по первому купону, определенной на Конкурсе в дату начала размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах в следующие сроки с момента принятия решения о величине процентной ставки по первому купону:

- *в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- *на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- *в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- *в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде. После опубликования информационным агентством (АК&М или Интерфакс) сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону.

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

м) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты $(i-1)$ -го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i -го купона ставки любого количества следующих за i -м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки по i -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:

- *в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с момента появления факта;*
- *на странице Эмитента в сети “Интернет” - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней с момента появления факта;*
- *в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней с момента появления факта;*
- *в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней с момента появления факта.*

В случае если после объявления ставок купонов в порядке, установленном выше, у Облигации останутся неопределенными 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 последних 5 (Пяти) рабочих дней k -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i -го купона, $i=k$). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка 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 публикации в форме сообщения о существенном факте:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с момента появления факта;
- на странице Эмитента в сети «Интернет» - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней с момента появления факта;
- в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней с момента появления факта;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней с момента появления факта.

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с п.п. (2) и (3) п.9.3. Решения о выпуске и п.п. (2) и (3) п.9.1.2. (а) Проспекта ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания ($j-1$)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по j -тому и последующим купонам)

н) После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

о) Порядок уведомления (раскрытия информации) об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное)

- в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru
- в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва».

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии Эмитента

3.1. Показатели финансово-экономической деятельности Эмитента

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

Расчет показателей финансово-экономической деятельности осуществляется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента, составленной по состоянию на 10.02.2006 года.

Наименование показателя	Значение показателя
Стоимость чистых активов Эмитента, тыс. руб.	10
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, руб./чел.	-
Амортизация к объему выручки, %	-

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

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

Динамика показателей, характеризующих финансовое состояние Эмитента, анализ платежеспособности и уровня кредитного риска Эмитента, а также финансового положения Эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей не приводится в связи с тем, что Эмитент зарегистрирован 10 февраля 2006 года и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг производственно-хозяйственной деятельности не осуществлял.

На 10.02.2006г. чистые активы Эмитента равны 10 000 рублей. Эмитента не имеет заемных или привлеченных средств. Эмитент не имеет просроченной кредиторской задолженности.

3.2. Рыночная капитализация Эмитента

Сведения не указываются, так как Эмитент не является акционерным обществом.

3.3. Обязательства Эмитента**3.3.1. Кредиторская задолженность**

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

По состоянию на 10.02.2006г. Эмитент не имеет кредиторской задолженности.

Структура кредиторской задолженности Эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью Эмитента, составленной по состоянию на 10.02.2006 года:

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

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности на 10.02.2006 г.:

По состоянию на 10.02.2006г. у Эмитента нет кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности.

Прочие обязательства, не исполненные Эмитентом на дату окончания завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, в случае, если их размер составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента на дату 10.02.2006г., предшествующую утверждению проспекта ценных бумаг:

По состоянию на 10.02.2006г. такие обязательства у Эмитента отсутствуют.

3.3.2. Кредитная история Эмитента

Исполнение обязательств Эмитентом по действовавшим и действующим на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения настоящего 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 завершённого отчетного периода, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые Эмитент считает для себя

существенными:

У Эмитента отсутствуют обязательства по кредитным договорам и/или договорам займа. Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций.

Наименование обязательства	Наименование кредитора (заимодавца)	Сумма основного долга, руб./иностранная валюта	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленный процентов, срок просрочки, дней
-	-	-	-/-	-

3.3.3. Обязательства Эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Информация об общей сумме обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства, за 5 последних завершающихся финансовых лет, либо за каждый завершающийся финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет: **информация не приводится, поскольку эмитент создан в феврале 2006 года.**

Информация о каждом из обязательств эмитента по предоставлению обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, действующим на дату составления вступительного баланса, составляющем не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью Эмитента, составленной по состоянию на 10.02.2006 года: **такие обязательства у Эмитента отсутствуют.**

3.3.4. Прочие обязательства Эмитента

Соглашений, включая срочные сделки, не отраженных в бухгалтерском балансе Эмитента, составленном по состоянию на 10.02.2006 года, у Эмитента не имеется.

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

Средства, полученные от размещения Облигаций, предполагается использовать на развитие Группы ЮНИМИЛК (как это определено в п.7. Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.1 Проспекта ценных бумаг), а именно:

- 1) На рефинансирование текущей краткосрочной задолженности для улучшения структуры финансового долга Группы ЮНИМИЛК;**
- 2) На финансирование потребностей компаний Группы ЮНИМИЛК в капитальных вложениях.**

К Группе ЮНИМИЛК относятся:

- **Открытое акционерное общество «ГАЛАКТОН» (Украина);**
- **Открытое акционерное общество «Кременчугский гормолокозавод» (Украина);**
- **Открытое акционерное общество «ЛипецкМолоко»;**
- **Открытое акционерное общество «Молочный комбинат «Саранский»;**
- **Открытое акционерное общество «Надежда»;**
- **Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургский молочный комбинат № 1 «ПЕТМОЛ»;**
- **Открытое акционерное общество «Самаралакто»;**
- **Открытое акционерное общество «Ялutorовскмолоко»;**
- **Открытое акционерное общество «Молочный комбинат «Орловский»;**
- **Общество с ограниченной ответственностью «МИЛКО» (Молочная компания);**

- *Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»;*
- *Общество с ограниченной ответственностью «ЮниМилк»;*
- *Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК» (Украина);*
- *Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК».*

В Группу ЮНИМИЛК могут быть дополнительно включены и иные региональные предприятия по промышленной переработке сырого молока и производству молочной продукции, кроме указанных выше.

Предприятия Группы ЮНИМИЛК не составляют группу лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации о конкуренции и ограничении монополистической деятельности. Перечень компаний, включенных в Группу ЮНИМИЛК составляют как аффилированные, так и неаффилированные между собой компании.

Группа ЮНИМИЛК на момент утверждения Проспекта ценных бумаг не составляет и не публикует аудированную консолидированную отчетность, как по российским стандартам бухгалтерского учета, так и МСФО.

Информация, представленная в настоящем Проспекте ценных бумаг о Группе ЮНИМИЛК, носит выборочный характер и не должна восприниматься потенциальными покупателями Облигаций, как исчерпывающая и во всех аспектах полно и достоверно отражающая финансовое положение Группы ЮНИМИЛК.

Сведения, представленные в настоящем проспекте ценных бумаг о Группе ЮНИМИЛК, носят информационный характер и не должны рассматриваться в качестве основания для кредитной или иной оценки или в качестве рекомендации Эмитента любому получателю данного Проспекта ценных бумаг или любой дополнительной информации, предоставленной в отношении ценных бумаг, приобрести какие-либо ценные бумаги. Каждому инвестору, намеревающемуся приобрести какие-либо ценные бумаги, необходимо провести собственную независимую оценку финансового состояния и деятельности, а также кредитоспособности Эмитента.

Размещение облигаций не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Эмитент дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти риски могут быть не единственными, с которыми можно столкнуться. Возникновение дополнительных рисков и неопределенностей, включая риски и неопределенности, о которых Эмитенту в настоящий момент ничего не известно или которые Эмитент считает несущественными, может также привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента.

В силу специфики деятельности Эмитента его риски, которые могут привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг, обусловлены, в большей степени, совокупными рисками предприятий, включенных для целей выпуска Облигаций в Группу ЮНИМИЛК, а также иных предприятий, которые могут быть включены в Группу ЮНИМИЛК в будущем.

3.5.1. Отраслевые риски

Отраслевые риски Группы ЮНИМИЛК

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность Группы ЮНИМИЛК и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по нашему мнению, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия Группы ЮНИМИЛК в этом случае:

1) Риски, связанные с ухудшением потребительских свойств продукции Группы ЮНИМИЛК, которые могут привести к ухудшению репутации Группы ЮНИМИЛК и негативно

отразиться на результатах ее финансово-хозяйственной деятельности.

Большая часть закупаемой и производимой Группой ЮНИМИЛК продукции имеет строго установленные нормы хранения и транспортировки. Их несоблюдение может привести к значительному ухудшению потребительских свойств продукции и негативно отразиться на имидже и объемах продаж Группы ЮНИМИЛК. Для минимизации данного риска внедрена система контроля качества продукции на всех этапах производства и реализации продукции.

2) Риски значительного изменения законодательства, регулирующего производство и реализацию молочной продукции.

Производство и реализация продукции Группой ЮНИМИЛК регулируется законодательством и нормативными актами в области гигиены, экологии, контроля качества, налогообложения и пр. Существенное изменение законодательства может привести к неспособности продукции, производимой предприятиями Группы ЮНИМИЛК, соответствовать предъявляемым к ней новым требованиям, а также может потребовать значительных затрат, связанных с необходимостью соблюдения таких требований, что может негативно сказаться на финансовом положении Группы ЮНИМИЛК.

Для минимизации вышеуказанных рисков осуществляется мониторинг законодательства, регулирующего вопросы производства и реализации молочной продукции, контроль соответствия деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК федеральному и местному законодательству.

3) Риски, связанные с нестабильностью на основных товарных рынках, в которых участвует Группа ЮНИМИЛК.

Ухудшение макроэкономических условий в Российской Федерации и Украине, снижение численности и доходов населения могут негативно сказаться на финансовом положении Группы ЮНИМИЛК. Экономический спад может привести к снижению реальных доходов населения, уменьшению потребительского спроса, увеличения в структуре потребления продукции с низкой добавленной стоимостью.

Учитывая фундаментальный макроэкономический характер вышеуказанных факторов, руководство Группы ЮНИМИЛК может оказывать только косвенное влияние на их минимизацию, в основном, за счет выбора соотношения объема и качества товаров в ассортименте продукции, производимой предприятиями Группы ЮНИМИЛК, а также способности жестко контролировать издержки производства и реализации продукции.

4) Риски, связанные с отсутствием возможности у Группы ЮНИМИЛК реализовывать продукцию через оптовых продавцов и розничные предприятия торговли.

Разрыв отношений с ведущими оптовыми поставщиками в регионах, неспособность Группы ЮНИМИЛК реализовывать свою продукцию через федеральные и региональные розничные сети может существенно сказаться на объемах продаж Группы ЮНИМИЛК и привести к ухудшению результатов хозяйственно-финансовой деятельности. Для избежания такого рода неблагоприятных последствий принято решение о развитии собственной системы дистрибуции, минимизации влияния отдельных оптовых продавцов на объемы продаж Группы ЮНИМИЛК в целом.

5) Усиление конкуренции в отрасли.

Группа ЮНИМИЛК оперирует на высококонкурентном рынке. Неправильно построенная рекламная политика, организация логистики и продаж, политика в области продвижения собственных торговых марок могут привести к потере Группой ЮНИМИЛК доли рынка и падению продаж продукции. Усиление позиций иностранных производителей, обладающих большими финансовыми, технологическими, маркетинговыми ресурсами, может также привести к снижению рентабельности и ухудшению финансового положения Группы ЮНИМИЛК.

Для минимизации вышеуказанных рисков руководство Группы ЮНИМИЛК проводит активную политику по увеличению занимаемой доли товарного рынка, как за счет

органического роста объемов продаж, так и за счет приобретения новых предприятий. Повышенное внимание уделяется улучшению качества продукции, разработке и внедрению новых видов продукции с улучшенными потребительскими свойствами, жесткому контролю издержек, проведению эффективной рекламной и маркетинговой политики.

Между тем, Группа ЮНИМИЛК воздерживается и будет воздерживаться впредь от совершения действий, которые могут иметь своим результатом недопущение, ограничение, устранение конкуренции и (или) ущемление интересов других лиц, а также обязуется не заключать соглашения или осуществлять согласованные действия, которые могут привести к разделу рынка по территориальному принципу, по объему продаж или покупок, по ассортименту реализуемых товаров либо по кругу продавцов и покупателей; ущемлению интересов контрагентов, в том числе созданию препятствий по доступу на рынок (выходу с рынка) другим хозяйствующим субъектам.

Указанное в совокупности оказывает влияние на повышение конкурентноспособности соответствующих товаров на российском и мировом рынках.

6) Риски, связанные с приобретением активов

Группа ЮНИМИЛК намерена осуществлять политику по приобретению предприятий, производящих молочную продукцию. Неспособность интегрировать новые активы в структуру Группы ЮНИМИЛК может привести к потере эффекта синергии и экономии на издержках. Группа ЮНИМИЛК также может быть подвержена рискам юридического оформления такого рода сделок и возможным ограничениям со стороны антимонопольных органов.

Для минимизации вышеуказанных рисков будет проводиться тщательный юридический анализ приобретаемых активов, взвешенная оценка финансовой и технико-экономической целесообразности такого рода сделок.

Указанные сделки будут совершаться только при соблюдении требований законодательства РФ (в частности, законодательства о конкуренции и ограничении монополистической деятельности).

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Группой ЮНИМИЛК в своей деятельности, и их влияние на деятельность Группы ЮНИМИЛК и исполнение обязательств по ценным бумагам:

1) Увеличение стоимости сырья, используемого Группой ЮНИМИЛК в процессе производства, возможный дефицит и перебои с поставками.

Возможные сбои в поставках сырья на предприятия Группы ЮНИМИЛК, снижение качества поставляемого сырья, увеличение его стоимости могут оказать негативное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК.

Наиболее чувствительно предприятия Группы ЮНИМИЛК реагируют на изменение цены на сырое молоко.

Цены на сырое молоко в рублевом выражении выросли примерно на 11% в 2003 г. и на 17% в 2004 г, что было вызвано происходящим сокращением поголовья молочного скота в России. Сокращение производства высококачественного сырого молока в совокупности с ростом цен на него также могут ограничить возможности по расширению производства высокодоходных молочных продуктов с дополнительными потребительскими качествами.

Чтобы минимизировать возможные потери при росте цен на молоко, разработана программа по обеспечению закупок сырья, которая позволяет предприятиям Группы ЮНИМИЛК увеличить качество поставляемого сырого молока и его объемы.

2) Риски, связанные с сезонным колебанием спроса на сырье и продукцию

Наибольший спрос на молочную продукцию наблюдается в зимний период, когда уровень производства сырого молока находится на минимальном уровне, и, наоборот, в летний период наблюдается снижение спроса на молочную продукцию на многих рынках, в то время как производство сырого молока возрастает до максимального уровня. Это может привести к сезонным колебаниям выручки и затрат Группы ЮНИМИЛК.

Для минимизации последствий вышеуказанных рисков, Группа ЮНИМИЛК развивает

долгосрочное сотрудничество с наиболее эффективными производителями молока.

3) Риски, связанные с ростом транспортных и рекламных расходов Группы ЮНИМИЛК.

Рост цен на транспортные и рекламные услуги может оказать неблагоприятное воздействие на финансовое положение и результаты деятельности Группы ЮНИМИЛК.

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

Усиление конкуренции в отрасли, снижение потребительских расходов населения, усиление давления со стороны оптовых и розничных продавцов молочной продукции ограничивают возможности Группы ЮНИМИЛК по увеличению цен на производимую им продукцию. В условиях роста издержек производства и реализации это может привести к снижению рентабельности финансово-хозяйственной деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК. В целях минимизации влияния ухудшения ситуации в отрасли на ее деятельность, Группа ЮНИМИЛК осуществляет стратегию, направленную на расширение производства и проводит политику по увеличению доли продукции с высокой добавленной стоимостью в структуре продаж. Руководство Группы ЮНИМИЛК также осуществляет жесткий контроль затрат и проводит работу по их оптимизации.

Отраслевые риски Эмитента

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению Эмитента, возможные изменения в отрасли, а также предполагаемые действия Эмитента в этом случае:

Эмитент создан учредителями с целью привлечения денежных средств на российском рынке ценных бумаг для финансирования деятельности предприятий, входящих в Группу ЮНИМИЛК.

Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям, являются:

- рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;*
- усиление волатильности на российских и зарубежных финансовых рынках;*
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- ухудшение кредитоспособности и платежеспособности Группы ЮНИМИЛК;*
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.*

Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по Облигациям в значительной степени определяется и обуславливается финансовым положением Группы ЮНИМИЛК. Значительное ухудшение финансово-хозяйственных результатов деятельности Группы ЮНИМИЛК могут привести к неспособности Группы ЮНИМИЛК выполнить свои обязательства перед Эмитентом, что приведет к невозможности исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям перед инвесторами.

Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на российских и зарубежных финансовых рынках, ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Группы ЮНИМИЛК и/или сроках таких заимствований.

Эмитент оценивает вышеуказанные риски как существенные. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и отчасти находятся вне контроля Эмитента. В то же время, следует отметить, что стоимость рублевых заимствований неуклонно снижалась в последние годы, а сроки предоставления заемных средств увеличивались.

Эмитент оценивает риск изменения законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг, как незначительный. Согласно доктрине развития российского финансового рынка, Правительство РФ проводит политику по либерализации законодательства в области ценных бумаг, увеличению капитализации фондового рынка и расширению арсенала используемых на нем инструментов. В случае ухудшения законодательства в

области ценных бумаг Эмитент планирует рассмотреть возможность использования других форм и инструментов внешнего финансирования.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности, и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Эмитент оценивает данный риск и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по Облигациям как минимальный в связи с тем, что Эмитент не использует в своей деятельности сырье и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельности Эмитента.

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

Эмитент оценивает данный риск и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по Облигациям как минимальный. Срок и стоимость денежных ресурсов предоставляемых Эмитентом компаниям, входящим в Группу ЮНИМИЛК, будет определяться сроком и стоимостью денежных ресурсов привлекаемых Эмитентом на финансовых рынках, а также потребностями Эмитента по обеспечению его основной деятельности.

3.5.2. Страновые и региональные риски

Как и многие другие хозяйственные субъекты, Эмитент и Группа ЮНИМИЛК подвержены страновому и региональному рискам. В данном разделе будут описаны системные риски, присущие экономике Российской Федерации и г. Москва.

Влияние особенностей иных отдельных регионов Российской Федерации, в которых находятся крупнейшие предприятия Группы ЮНИМИЛК, на его деятельность и деятельность Эмитента незначительно и учитывается менеджментом Группы ЮНИМИЛК в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Страновые риски:

Политическая и экономическая ситуация в стране, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные действия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Эмитента и Группы ЮНИМИЛК и негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по облигациям и иным ценным бумагам Эмитента.

Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. По версии рейтингового агентства Standard&Poors Российской Федерации присвоен долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте BBB-, по версии рейтингового агентства Moody's – Baa2, по версии рейтингового агентства Fitch – BBB.

Присвоенные Российской Федерации кредитные рейтинги отражают, с одной стороны, низкий уровень государственной задолженности и высокую внешнюю ликвидность страны, с другой - высокий политический риск, который остается основным фактором, сдерживающим повышение рейтингов.

В 2005 г. состояние бюджета и внешний платежный баланс России продолжают заметно укрепляться благодаря сохранению высоких цен на нефть и взвешенному управлению государственным долгом.

В то же время дальнейшему социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- *недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;*
- *ухудшение демографической ситуации;*

- *несовершенство судебной системы;*
- *противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;*
- *серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;*
- *высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;*
- *сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;*
- *низкая мобильность рабочей силы.*

Макроэкономические факторы, которые могут оказать существенное влияние на финансово-хозяйственные результаты деятельности Эмитента и Группы ЮНИМИЛК:

- *невысокий уровень доходов значительной доли населения России – потенциальных потребителей продукции предприятий Группы ЮНИМИЛК и, соответственно, ограниченные возможности по реализации продукции высокой ценовой категории за пределами г.Москвы и г.Санкт-Петербурга;*
- *возможные конфликты между региональными властями и федеральным центром, а также различия и противоречия между законами и иными нормативными актами на разных уровнях власти;*
- *частые изменения законодательства, в том числе в части регулирования деятельности предприятий отдельных отраслей промышленности, а также зачастую не достаточные сроки для приведения деятельности компании в соответствие с вновь устанавливаемыми требованиями.*

Эмитент и Группа ЮНИМИЛК оценивают политическую и экономическую ситуацию в Российской Федерации как стабильную и прогнозируемую.

Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.

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

Отрицательных изменений ситуации в России в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента и Группы ЮНИМИЛК, Эмитентом не прогнозируется.

Региональные риски:

Место нахождения Эмитента – г. Москва.

В настоящее время г. Москва имеет такой же кредитный рейтинг, как и Российская Федерация.

Московский регион является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов, что является положительным фактором для развития деятельности Эмитента. Московский регион относится к наиболее перспективным регионам с растущей экономикой.

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

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

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

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

3.5.3. Финансовые риски

Эмитент и Группа ЮНИМИЛК подвержены различным финансовым рискам, среди которых можно выделить валютные, инфляционные риски, риски изменения процентных ставок по предоставляемым денежным средствам. Вероятность их наступления и степень влияния на

результаты финансово-хозяйственной деятельности постоянно оцениваются Эмитентом и Группой ЮНИМИЛК и учитываются при разработке перспективных планов развития.

Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют, а также валютные риски

За последнее десятилетие экономика России была подвержена значительным изменениям курса российского рубля по отношению к иностранным валютам. Значительные изменения курса рубля по отношению к ведущим мировым валютам (доллар США, ЕВРО) могут оказать негативное влияние на финансовые результаты деятельности Группы ЮНИМИЛК. Снижение курса рубля может оказать влияние на увеличение обязательств Группы ЮНИМИЛК, так как значительная их часть выражена в иностранной валюте. Снижение курса рубля также может привести к росту расходов Группы ЮНИМИЛК в части закупок импортного производственного оборудования и товарно-материальных ценностей и привести к росту себестоимости продукции Группы ЮНИМИЛК.

При этом кредитный портфель Группы ЮНИМИЛК диверсифицирован по валюте привлечения кредитов с целью минимизации валютных рисков и в соответствии с потребностями Группы ЮНИМИЛК.

Также принимая во внимание рост доходов бюджета, стабилизацию ситуации на финансовых рынках Российской Федерации и значительный рост золотовалютных резервов Центрального банка Российской Федерации, резкое снижение курса рубля по отношению к ведущим мировым валютам представляется маловероятным.

В 2004-2005г.г. происходило укрепление курса рубля по отношению к доллару США и ЕВРО. Политика Центрального Банка Российской Федерации была направлена на недопущение резкого (на 8-10% в год) укрепления курса российской валюты (что могло привести к стимулированию импорта и снижению конкурентоспособности российской промышленности). По оценкам Группы ЮНИМИЛК, Центральный Банк РФ и в дальнейшем будет проводить такую политику при сохранении благоприятной внешней конъюнктуры и положительного сальдо торгового баланса. Риск укрепления курса рубля и его влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности руководство Группы ЮНИМИЛК оценивает как приемлемый.

Риски изменения процентных ставок

Эмитент и Группа ЮНИМИЛК подвержены риску изменения процентных ставок, что может негативно отразиться на стоимости заимствований и, соответственно, на финансовых результатах их деятельности. В то же время, следует отметить, что стоимость заимствований для российских компаний неуклонно снижалась в последние годы, а сроки предоставления кредитов увеличивались. Руководство Группы ЮНИМИЛК и Эмитента не видит факторов, которые могут существенно ухудшить ситуацию на рынке заемного капитала, и привести к существенному увеличению стоимости заемных средств.

Для минимизации отрицательных последствий изменения процентных ставок Группа ЮНИМИЛК планирует сочетать в своем кредитном портфеле источники с фиксированной и «плавающей» процентной ставкой.

Риски высокого уровня инфляции

Группа ЮНИМИЛК подвержена инфляционным рискам, среди которых особенно следует выделить риски, связанные с инфляцией издержек и инфляцией потребительских цен. Опережающий рост цен на факторы производства и невозможность полностью заложить его в стоимость производимой продукции может привести к снижению рентабельности деятельности Группы ЮНИМИЛК и ухудшению ее финансовых результатов. Общий рост цен в стране приводит к снижению реальных доходов населения и влияет на общий уровень потребительского спроса и его структуру (предпочтение товаров с невысокой добавленной стоимостью), что может также привести к снижению объемов продаж Группы ЮНИМИЛК.

Высокие значения инфляции оказывают косвенное влияние на уровень процентных ставок и срочность предоставляемых заемных средств, что, по нашему мнению, может привести к

ухудшению финансового положения Группы ЮНИМИЛК.

Нынешний уровень инфляции в стране относительно высок, но прогнозируем, следовательно, может учитываться при планировании производственной, финансовой, инвестиционной деятельности Группы ЮНИМИЛК.

Политика правительства РФ, направленная на снижение инфляции, позволяет оценить данный риск как незначительный. Критические, по нашему мнению, значения инфляции, которые могут представлять существенную угрозу хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК, лежат значительно выше величины инфляции, прогнозируемой Правительством РФ. Предполагаемое критическое для Эмитента и Группы ЮНИМИЛК значение инфляции составляет 50% и более.

При росте инфляции Группа ЮНИМИЛК планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов, в первую очередь за счет сокращения запасов, а также изменить существующие договорные отношения с потребителями и поставщиками с целью сокращения дебиторской задолженности покупателей и увеличения сроков оборачиваемости кредиторской задолженности.

Влияние указанных финансовых рисков на показатели деятельности Группы ЮНИМИЛК:

Факторы риска	Вероятности возникновения	Характер возможных изменений в отчетности
Значительное изменение курса иностранной валюты по отношению к рублю, прежде всего, доллара США	Невелика	изменение показателей финансовой отчетности, выраженных в иностранной валюте (в том числе объема обязательств, и средств, направляемых на их обслуживание, рост затрат и расходов на приобретение сырья и упаковки, и т.д.)
Значительное изменение рыночных процентных ставок	Невелика	Изменение объема обязательств по обслуживанию задолженностей, а также процентных доходов и расходов с плавающей процентной ставкой

3.5.4. Правовые риски

Правовые риски определены, в том числе, недостатками, присущими российской правовой системе и российскому законодательству, что приводит к созданию атмосферы неопределенности в области осуществления инвестиций и коммерческой деятельности.

По мнению Эмитента и Группы ЮНИМИЛК, данные риски влияют на Эмитента и предприятия Группы ЮНИМИЛК так же, как и на всех субъектов рынка.

Правовые риски Группы ЮНИМИЛК

1) Изменение валютного законодательства

Валютное законодательство Российской Федерации и Украины (государств, на товарных рынках которых, в основном, осуществляет свою деятельность Группа ЮНИМИЛК) находится в стадии становления и подвержено частому изменению. Несмотря на то, что органы законодательной и исполнительной власти данных государств проводят политику по либерализации внешнеэкономических отношений, сохраняется вероятность ужесточения требований, которые могут быть предъявлены валютным законодательством (в том числе валютным контролем) к участникам соответствующих правоотношений.

Введение запретительных или ограничительных норм может сказаться на результатах хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК. В частности, могут быть ограничены возможности Группы ЮНИМИЛК по инвестированию и репатриации капитала, привлечению внешних источников финансирования, выраженных в иностранной валюте.

Эмитент и Группа ЮНИМИЛК оценивают данный риск на приемлемом уровне.

2) Изменение налогового законодательства:

Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. В связи с этим существует возможность принятия актов законодательства о налогах и сборах, устанавливающих новые налоги и (или) сборы, повышающих налоговые ставки, размеры сборов, устанавливающих или отягчающих ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах, устанавливающих новые обязанности или иным образом ухудшающих положение налогоплательщиков или плательщиков сборов, а также иных участников отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах. По мнению Эмитента, данные риски влияют на Эмитента и Группу ЮНИМИЛК так же, как и на всех субъектов рынка.

Поскольку к деятельности Группы ЮНИМИЛК и его основных поставщиков применяются льготные режимы налогообложения (в частности, по НДС), то их отмена может привести увеличению издержек производства Группы ЮНИМИЛК и ухудшению его финансовых результатов.

Эмитент и Группа ЮНИМИЛК рассматривает данный риск как незначительный, в связи с тем, что деятельность Группы ЮНИМИЛК относится к социально-ориентированной, поддерживаемой Правительством РФ, отрасли.

3) Изменение правил таможенного контроля и пошлин:

Изменение правил таможенного контроля и пошлин, в части регулирования экспорта продуктов питания, может привести к дополнительным затратам в части приведения деятельности Группы ЮНИМИЛК в соответствие с новыми правилами и нормами и/или штрафам в случае неустранения нарушений.

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

Возможные изменения политики государства в части регулирования деятельности производителей продуктов питания могут привести к несоответствию деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК, их внутренних документов и процедур установленным нормам и правилам.

Производство и реализация продукции Группы ЮНИМИЛК подвержены лицензированию и регулируются рядом федеральных законов и многочисленными нормативно-правовыми актами. Несоответствие указанной деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК новым требованиям, которые могут быть установлены законодательством Российской Федерации, приведет к аннулированию действующих лицензий Группы ЮНИМИЛК, а также невозможности продления и получения новых.

Неспособность Группы ЮНИМИЛК обеспечить надлежащую защиту прав интеллектуальной собственности может нанести существенный ущерб результатам финансовой деятельности и воспрепятствовать развитию предприятий группы ЮНИМИЛК.

5) Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Группы ЮНИМИЛК (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Группа ЮНИМИЛК:

Изменение существующей судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью предприятий Группы ЮНИМИЛК, несоблюдение принципов судебной власти, неопытность судей, сложность исполнения судебных решений и возможности злоупотреблений со стороны государства в возбуждении судебного производства, принятии решений и исполнении решений по искам (заявлениям), а также отсутствие судебного и административного руководства по толкованию законодательства, могут привести к ухудшению результатов хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК, в случае

вовлечения в такие судебные процессы.

Группа ЮНИМИЛК оценивает данный риск как незначительный.

Правовые риски Эмитента

Поскольку к деятельности Эмитента не применяется каких-либо особых режимов налогообложения, то налоговые риски Эмитента должны рассматриваться как минимальные в рамках деятельности добросовестного налогоплательщика.

Эмитент напрямую не подвержен рискам, связанным с изменением правил валютного и таможенного контроля и пошлин, так как не осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.

Текущие судебные процессы и изменения позиции применения норм права в судебной практике по вопросам, связанным с основной деятельностью Эмитента, которые могли бы существенным образом сказаться на результатах деятельности Эмитента, отсутствуют. К Эмитенту не применяются требования по лицензированию его основной деятельности.

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью Эмитента

За последние три года, предшествующие дате утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг, Эмитент не участвовал в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Рисков, связанных с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), не имеется. Эмитент не имеет лицензий на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Иных рисков, в том числе ответственности по долгам дочерних обществ, либо третьих лиц, могущих существенно повлиять на деятельность Эмитента, не имеется, так как Эмитент не имеет обязательств по долгам третьих лиц. Эмитент не имеет дочерних обществ.

Рисков, связанных с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10% общей выручки от продаж продукции (выполнения работ, оказания услуг) Эмитентом, не имеется, так как Эмитент не осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.

IV. Подробная информация об Эмитенте

4.1. История создания и развитие Эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании Эмитента

Полное фирменное наименование Эмитента:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»

Сокращенное фирменное наименование Эмитента:

ООО «ЮНИМИЛК Финанс»

Наименование Эмитента на английском языке:

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: *UNIMILK Finance Limited Company.*

Сокращённое фирменное наименование Общества на английском языке: *UNIMILK Finance Ltd.*

Текущее наименование введено *10.02.2006г.*

Схожесть полного или сокращенного фирменного наименования Эмитента с полным или сокращенным фирменными наименованиями другого юридического лица:

Полное и сокращенное фирменное наименование Эмитента не является схожим с наименованиями других юридических лиц.

Наличие регистрации фирменного наименования Эмитента в качестве товарного знака или знака обслуживания:

Фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак.

Данные об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме Эмитента:

Таких изменений не было.

4.1.2. Сведения о государственной регистрации Эмитента

ОГРН: *1067746259063*

Дата регистрации: *10 февраля 2006 г.*

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве*

4.1.3. Сведения о создании и развитии Эмитента

Срок существования Эмитента с даты его государственной регистрации: *Менее 1 месяца.*

Срок, до которого Эмитент будет существовать:

Эмитент создан на неопределенный срок

История создания и развития Эмитента:

Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица 10 февраля 2006 года.

Эмитент создан с целью привлечения капитала с долгового рынка для финансирования потребностей Группы ЮНИМИЛК. С даты государственной регистрации Эмитент

деятельности не осуществлял. Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Миссия у Эмитента отсутствует.

Иная информация о деятельности Эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг Эмитента отсутствует.

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения Эмитента: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Эмитента: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14*

Тел.: *(495) 775-66-05*

Факс: *(495) 775-66-06*

Адрес электронной почты: *нет*

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой доступна информация об Эмитенте, выпущенных или выпускаемых им ценных бумагах: *www.unimilk.ru*

Подразделение Эмитента по работе с акционерами и инвесторами Эмитента
Такого подразделения нет.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 7714635721

4.1.6. Филиалы и представительства Эмитента

Эмитент представительств и филиалов не имеет.

4.2. Основная хозяйственная деятельность Эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность Эмитента

Коды ОКВЭД: *72.40, 73.10, 73.20, 74.1, 74.12, 74.15*

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность Эмитента

Эмитент создан с целью привлечения капитала с долгового рынка для финансирования потребностей предприятий Группы ЮНИМИЛК.

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Согласно Уставу Эмитент вправе также осуществлять следующие виды деятельности:

- *проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских, технологических, наладочных, экспертных, инновационных, внедренческих, ремонтных и проектных работ, организация внедрения в производство высокоэффективной техники и технологии, в том числе средств вычислительной техники и программного обеспечения, патентование, как в РФ, так и за рубежом, прочие работы и услуги, связанные с использованием прогрессивных технологий в различных отраслях хозяйства;*
- *приобретение передовых технологий и оборудования, запасных и комплектующих частей к нему для последующей продажи на территории России, а также для собственных нужд;*

- оказание информационных, маркетинговых, консалтинговых, агентских, дилерских, складских и других подобных услуг юридическим и физическим лицам, являющимся как резидентами, так и нерезидентами России;
- создание совместных с нерезидентами России организаций;
- представительство иностранных лиц на территории России;
- оказание услуг по управлению юридическими лицами, в том числе по исполнению функций единоличного исполнительного органа;
- оказание различных видов услуг юридическим и физическим лицам (консультационных, информационных, агентских, экспертных, и иных видов услуг);
- осуществление иных видов деятельности, не запрещённых действующим законодательством РФ.

Изменения размера доходов Эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений.

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Географические области, приносящие 10 и более процентов доходов за каждый отчетный период и изменения размера доходов Эмитента, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: *Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.*

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности Эмитента:

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

Виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов объема реализации (выручки) Эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Наименование показателя	Значение показателя
Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), руб.	-
Доля от общего объема выручки, %	-

Структура себестоимости Эмитента за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг по указанным статьям в процентах от общей себестоимости.

Эмитент создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет. Затраты отсутствуют.

Общая структура себестоимости эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью по состоянию на 10.02.2006г.:

Наименование статьи затрат	Значение показателя
Сырье и материалы, %	-
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	-
Топливо, %	-
Энергия, %	-
Затраты на оплату труда, %	-
Проценты по кредитам, %	-
Арендная плата, %	-
Отчисления на социальные нужды, %	-
Амортизация основных средств, %	-
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	-
Прочие затраты, %	-
Амортизация по нематериальным активам, %	
Вознаграждения за рационализаторские предложения, %	
Обязательные страховые платежи, %	
Представительские расходы, %	
Иное, %	
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	-
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	-

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

Сведения не приводятся в связи с отсутствием новых видов продукции (работ, услуг).

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

Бухгалтерская отчетность Эмитента подготовлена в соответствии с действующим законодательством РФ. При подготовке бухгалтерской отчетности Эмитент руководствовался бухгалтерскими стандартами (положениями о бухгалтерском учете) и учетной политикой организации.

4.2.4. Поставщики Эмитента, на долю которых приходится 10 и более процентов всех поставок товарно-материальных ценностей, с указанием их доли в общем объеме поставок.

Сведения о поставщиках Эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок сырья (материалов), и их доли в общем объеме поставок за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Информация об изменении цен на основное сырье (материалы) или об отсутствии такого изменения за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых

финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Указанные поставщики, а так же прогнозы в отношении доступности источников сырья отсутствуют, так как Эмитент не производил закупки сырья и материалов. Информация об изменении цен не приводится по вышеуказанной причине.

Доля импорта в поставках товарно-материальных ценностей

Импорт в структуре закупок товарно-материальных ценностей Эмитентом отсутствует.

Прогнозы Эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках:

Сведения не указываются, так как на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) Эмитента

Основные рынки, на которых Эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

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

Сведения не указываются, так как на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Возможные действия Эмитента по уменьшению такого влияния:

Сведения не указываются, так как на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

4.2.6. Сведения о наличии у Эмитента лицензий

Эмитент не имеет лицензий.

4.2.7. Совместная деятельность Эмитента

Не ведется.

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

Сведения не предоставляются, 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

Сведения не предоставляются, так как Эмитент не осуществляет деятельность по добыче полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, и не имеет дочерних или зависимых обществ, которые ведут деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.

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

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

4.3. Планы будущей деятельности Эмитента

Эмитент относится к Группе ЮНИМИЛК, планы будущей деятельности Эмитента определяются планами как отдельных предприятий, так и Группы ЮНИМИЛК, в целом.

Планы будущей деятельности Группы ЮНИМИЛК

Основная цель Группы ЮНИМИЛК - построение крупнейшей молочной компании с позициями лидера в ряде стран постсоветского пространства, объединяющей региональные предприятия по переработке молока в цельномолочную продукцию.

Достижение этой цели Группа ЮНИМИЛК намерена осуществить в течение ближайших 3-5 лет посредством проведения следующих мероприятий:

- За счет эффективных капитальных вложений обеспечить структурирование ассортимента в пользу более дорогих и доходных продуктов, что приведет к увеличению маржинального дохода на единицу продукции.*
- Обеспечить эффективное управление продажами и дистрибуцией за счет правильного логистического покрытия рынков продаж производственными площадками.*
- Структурировать портфель национальных торговых марок в основных сегментах производимой молочной продукции.*
- Максимально контролировать административные расходы за счет разрабатываемой ЮНИМИЛК управленческой технологии.*

Планы Эмитента, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности, отсутствуют.

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

Эмитент включен в Группу ЮНИМИЛК с даты государственной регистрации(10.02.2006г.).

Роль и функции Эмитента в Группе ЮНИМИЛК:

Эмитент создан с целью привлечения капитала с долгового рынка для финансирования потребностей предприятий Группы ЮНИМИЛК.

Срок участия Эмитент в Группе ЮНИМИЛК:

Не ограничен.

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества Эмитента

Эмитент не имеет дочерних или зависимых хозяйственных обществ.

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

4.6.1. Основные средства

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг у Эмитента основные средства отсутствуют.

Приобретения, выбытия и замены основных средств, стоимостью 10 и более процентов общей стоимости основных средств Эмитентом не планируется. Обременения имущества эмитента отсутствуют.

В случае приобретения объектов основных средств к ним будет применяться линейный способ начисления амортизации.

С момента создания Эмитента переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств не проводилось.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации руб.
-	-	-
<i>Итого:</i>	-	-

V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента**5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента****5.1.1. Прибыль и убытки**

Наименование показателя	Значение показателя на 10.02.2006 г.
Выручка, тыс. руб.	-
Валовая прибыль, тыс. руб.	-
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), тыс. руб.	-
Рентабельность собственного капитала, %	-
Рентабельность активов, %	-
Коэффициент чистой прибыльности, %	-
Рентабельность продукции (продаж), %	-
Оборачиваемость капитала	-
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	-

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

динамика показателей, характеризующих прибыльность и убыточность, а также экономический анализ финансово-хозяйственной деятельности Эмитента не раскрывается, поскольку с даты регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял производственно-хозяйственную деятельность.

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

Факторы которые, по мнению органов управления Эмитента, оказали влияние на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) от основной деятельности за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

Сведения не приводятся, поскольку с даты регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял производственно-хозяйственную деятельность.

Оценка влияния, которое, по мнению указанных органов управления Эмитента, оказал каждый из приведенных факторов на вышеупомянутые показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента:

Не приводится по вышеуказанным причинам

5.2. Ликвидность Эмитента

Наименование показателя	Значение показателя на 10.02.2006 г.
-------------------------	--------------------------------------

Собственные оборотные средства, тыс. руб.	10
Индекс постоянного актива	-
Коэффициент текущей ликвидности	-
Коэффициент быстрой ликвидности	-
Коэффициент автономии собственных средств	1

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Сведения за 2001-2005 гг. не указываются, так как Эмитент существует менее 1 года.

На 10.02.2006г. собственные оборотные средства Эмитента представлены денежными средствами в размере 10 тыс. рублей. Эмитент не имеет краткосрочных и долгосрочных обязательств. Эмитент имеет

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 не приводится, поскольку с даты регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не осуществлял производственно-хозяйственную деятельность.

5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств Эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств Эмитента

Размер и структура капитала эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет или за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, не приводится, поскольку эмитент создан в феврале 2006 года.

В соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью эмитента по состоянию на 10.02. 2006 года:

а) размер уставного капитала Эмитента, а также соответствие размера уставного капитала Эмитента, приведенного в настоящем разделе, учредительным документам Эмитента:

Уставный капитал Эмитента составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и соответствует Уставу.

б) для Эмитента, являющегося хозяйственным обществом, - общую стоимость долей Эмитента, выкупленных Эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких долей от уставного капитала Эмитента:

Доли Эмитента, выкупленные Эмитентом для последующей перепродажи (передачи), отсутствуют.

в) размер резервного капитала Эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли Эмитента:

Резервный капитал Эмитента не формировался.

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

Добавочный капитал отсутствует.

д) размер нераспределенной чистой прибыли Эмитента:

Эмитент не имеет нераспределенной чистой прибыли.

е) общая сумма капитала Эмитента:

Капитал Эмитента составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

з) Структура и размер оборотных средств Эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью Эмитента (по состоянию на 10.02.2006г.):

Наименование показателя	Значение	Доля
Запасы, руб.	0	0%
Расходы будущих периодов, руб.	0	0%
НДС по приобретенным ценностям, руб.	0	0%
Долгосрочная дебиторская задолженность, руб.	0	0%
Краткосрочная дебиторская задолженность, руб.	0	0%
Краткосрочные финансовые вложения, руб.	0	0%
Денежные средства, руб.	10 000	100%
Прочие оборотные активы, руб.	0	0%
ИТОГО	10 000	100%

Источники финансирования оборотных средств Эмитента (собственные источники, займы, кредиты): *Собственные средства Эмитента.*

Политика Эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления: *Эмитент планирует финансировать оборотные средства путем привлечения внешних источников финансирования на российском фондовом рынке, а также за счет собственных средств. По мнению Эмитента, факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, отсутствуют и вероятность их появления крайне низка.*

5.3.2. Финансовые вложения Эмитента

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг у Эмитента финансовые вложения отсутствуют. Резервы под обесценение ценных бумаг Эмитентом не создавались.

Средства Эмитента не размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми Эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг:

Учет финансовых вложений Эмитента, в случае их наличия, будет проводиться в соответствии с российскими правилами формирования бухгалтерского учета, изложенными в Приказе Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02».

5.3.3. Нематериальные активы Эмитента

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг у Эмитента нематериальные активы отсутствуют.

В случае появления нематериальных активов их учет будет осуществляться в соответствии с Приказом Минфина от 16 октября 2000 г. N 91н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000».

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

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг политика и расходы Эмитента в области научно-технического развития отсутствуют.

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

Эмитент не владеет патентами и лицензиями на использование товарных знаков.

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Эмитента

Эмитент относится к Группе ЮНИМИЛК, тенденции и перспективы развития и планы будущей деятельности Эмитента определяются планами Группы ЮНИМИЛК, в целом.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Группы ЮНИМИЛК (далее по тексту Группа ЮНИМИЛК, ЮНИМИЛК):

ЮНИМИЛК - быстрорастущая компания с позициями лидера в России и Украине, объединяющая региональные предприятия по переработке молока в цельномолочную продукцию.

Компания была основана в 2002 году. Существующий состав Группы ЮНИМИЛК был сформирован в 2004 г. Головной офис компании находится в Москве.

ЮНИМИЛК является одним из ведущих игроков на молочном рынке России и первым на рынке Украины. На российском рынке ЮНИМИЛК в 2004г. занимал 5,5% в натуральном выражении и порядка 5% в стоимостном (по данным аудита розничной торговли компании ACNielsen). В Украине доля рынка, занимаемая ЮНИМИЛК, в 2004 г. составляла 15% в натуральном выражении и 14% в стоимостном выражении.

В соответствии с экспертными оценками ЮНИМИЛК, базирующимися на данных официальной статистики, AC Nielsen, а также финансовых аналитических структур, молочный рынок России растет в среднем на 4-5% в год, рынок Украины растет чуть более активными темпами – 8-9% в год, что говорит о более чем стабильной ситуации в данной отрасли промышленности. Общее потребление упакованных молочных продуктов в Российской Федерации составило 8,2 млн. тонн в 2004 году и 8,6 млн. тонн в 2005г, в Украине в 2004 году - 1,1 млн. тонн, в 2005 - 1,23 млн. тонн.

С точки зрения упаковочных решений, на российском молочном рынке преобладает картонная упаковка (более 40% в натуральном выражении, чуть более 30% в стоимостном), использование самой дешевой – пленочной упаковки, - постепенно сокращается (минус 3-4% за год в натуральном выражении). Наиболее доходными и растущими с точки зрения объемов продаж являются продукты, упакованные в пластиковую бутылку и ванночку (стаканчик/моностакан), которые в стоимостном выражении занимают 31% рынка.

В Украине присутствует тенденция сокращения использования картонной и пленочной упаковок. Растет объем использования упаковки для более доходных продуктов: ванночка (стаканчик/моностакан), а также фольга/пергамент.

Традиционные продукты (например, молоко, кисломолочные продукты) – лидер рынка по

объемам продаж в натуральном выражении и в России, и в Украине (занимают более 70% объемов продаж молочных рынков России и Украины), но их доля постепенно сокращается. Растут объемы продаж продукции с высокой добавленной стоимостью (десертная творожная и йогуртовая группы). В стоимостном выражении такая категория продуктов, как йогурты/десерты, занимают около 30% рынка России и Украины.

Главными тенденциями на рынке молочной продукции являются дальнейшая консолидация отрасли и усиление конкуренции. Основным конкурент ЮНИМИЛК в России группа компаний «Вимм-Билль-Данн», занимающая (по данным аудита розничной торговли компании ACNielsen) 25% молочного рынка в объемах и 28% в стоимостном выражении. Сильным конкурентом в десертных премиальных категориях продукции является группа «Данон» (3% молочного рынка России в физическом выражении и 10% в стоимостном выражении).

В Украине ЮНИМИЛК – лидер рынка, ближайший конкурент – группа компаний «Вимм-Билль-Данн». Также конкуренцию составляют крупные местные производители молочной продукции: ЗАО «Купянский молочноконсервный комбинат», ООО «Лютсдорф», группа компаний «Лакталис».

Среди основных конкурентных преимуществ Группы ЮНИМИЛК можно выделить:

- сбалансированный портфель торговых марок;
- развитая торговая сеть;
- производственные мощности заводов, входящих в Группу ЮНИМИЛК, расположены в основных регионах Российской Федерации;
- устойчивые отношения с региональными поставщиками;
- высокий уровень менеджмента Группы ЮНИМИЛК;
- высокий уровень систем управления качеством продукции.

Группа ЮНИМИЛК в России в 2004 году сфокусировалась на увеличении прибыльности продуктов. В результате продукция предприятий Группы ЮНИМИЛК вышла в премиум-сегмент (к примеру, такие торговые марки, как «Лиассон», «Актуаль»), а рост объемов продаж высокодоходных категорий продуктов за год составил: глазированные сырки + 85%, питьевые йогурты +28%, сливки +17%, сметана +3% (с учетом перехода в более прибыльный вид упаковки – стакан). В 2005 году на ОАО «ПЕТМОЛ» началось производство товаров торговой марки премиум-класса «Лиассон» в пластиковой бутылке.

В Украине с конца 2004 г. ЮНИМИЛК проводит политику улучшения продуктовой линейки, повышения доходности продуктов, и оптимизации продуктового и бренд-портфеля, что приводит к некоторому снижению доли рынка в физическом выражении, но должно привести к увеличению доли рынка в стоимостном выражении (рост десертной группы продуктов +1% и рост сметаны +3% в объемах продаж, в денежном выражении категории выросли на 9%). Также в 2004г. ЮНИМИЛК сократил использование при производстве продукции картонной и пленочной упаковок за счет увеличения использования более доходных упаковок: ванночка/стаканчик/моностакан +2%, бутылка +3% по сравнению с предыдущим годом.

Основные виды продукции Группы ЮНИМИЛК

Ассортиментный портфель ЮНИМИЛК содержит около 40 торговых марок и присутствует в 12 продуктовых группах.

Ассортиментный портфель в настоящее время структурирован таким образом, что производимая продукция присутствует во всех ценовых рыночных сегментах.

Ключевые торговые марки

1) «ПРОСТОКВАШИНО»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Верхний среднеценовой сегмент

АССОРТИМЕНТ: Молоко отборное, молоко стерилизованное, кефир, сметана, йогурты,

творожок, глазированные сырки, творожная масса, сливки.

2) «БИО-БАЛАНС»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Среднеценовой сегмент, лучшая цена в сегменте полезных для здоровья продуктов в бутылке

АССОРТИМЕНТ: Био-йогурты, кефирные продукты, бифидок, творог.

3) «ЛЕТНИЙ ДЕНЬ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Нижний среднеценовой сегмент

АССОРТИМЕНТ: Молоко пастеризованное, кефир, йогурты питьевые, творог, сметана в стакане, ряженка, простокваша, сырки творожные

4) «ПЕТМОЛ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Верхний среднеценовой сегмент

АССОРТИМЕНТ: Стерилизованное молоко, сливки

5) «СЕЛО ЛУГОВОЕ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Эконом-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Кефир, молоко пастеризованное, сметана, бифидок, варенец, снежок, масло, творог.

6) «ЛИАССОН»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Премиум-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Йогурт питьевой, йогурт с соком, йогурт густой, творожные десерты.

7) «АКТУАЛЬ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Премиум-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Питьевые йогурты, кефир, сыворотка с соком, густой йогурт, стерилизованное молоко.

8) «ТЁМА»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Премиум-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Детская молочная и кисломолочная смесь, кефир, кисломолочные продукты, молоко стерилизованное, паста творожная, творог.

Основными стратегическими задачами маркетинга Группы ЮНИМИЛК являются:

- оптимизация ассортиментного портфеля;
- постоянное изучение новых перспективных возможностей развития на российском рынке;
- исследование и запуск в производство новых продуктовых категорий;
- увеличение доли высокодоходных продуктов в продуктовом ассортименте ЮНИМИЛК.

Для реализации намеченных планов Группа ЮНИМИЛК проводит централизованную политику в отношениях с поставщиками и покупателями продукции.

Закупки сырья и материалов в ЮНИМИЛК

Целью ЮНИМИЛК в области обеспечения производственной деятельности товарно-материальными ценностями является централизация закупок материалов и сырья, которая позволяет управлять затратами Группы ЮНИМИЛК в целом и получать от поставщиков оптимальные цены, скидки и условия оплаты в виде долгосрочных товарных кредитов.

Закупки осуществляются на основе корпоративной политики по ценам, условиям поставки и оплаты, требованиям к качеству материалов и сырья, их таре и сопровождающей товар документации.

Специалисты Группы ЮНИМИЛК проводят постоянный мониторинг цен на рынке упаковочных материалов и ингредиентов для обеспечения оптимальных условий закупок материалов и сырья, что также позволяет сохранять статус одного из ведущих производителей в конкурентной отрасли.

При работе с поставщиками особое внимание уделяется созданию и развитию партнерских

отношений с признанными лидерами в производстве упаковочных материалов из картона, пластика, пленки, а также стабилизаторов, заквасок, фруктово-ягодных наполнителей и сокоосодержащих концентратов.

Предприятия Группы ЮНИМИЛК осуществляют единую стратегию в области закупа сырого молока.

Чтобы минимизировать возможные потери при росте цен на молоко, на местах создаются «сырьевые команды» для организации закупа молока непосредственно в географически закрепленных районах сырьевой зоны. Создаются службы по обслуживанию поставщиков молока, главной обязанностью которых является обеспечение сельскохозяйственных предприятий необходимыми материальными ресурсами (ГСМ, корма, создание сервисных служб по обслуживанию доильного и охладительного оборудования).

После проведения анализа работы хозяйств различного типа – мелких, средних, крупных, – было принято решение сделать ставку на развитие сотрудничества со средними и крупными хозяйствами, которые могут ежедневно поставлять от 5 до 20 тонн молока. Во всем мире как раз хозяйства именно такого типа являются наиболее эффективными производителями молока.

Работа с мелкими фермерскими и частными хозяйствами осуществляется через создание сети мобильных молокоприемных пунктов. Это позволяет оптимизировать затраты на логистику одновременно с расширением географии закупок.

Благодаря выбранной стратегии поддержки хозяйств за 2004 год удалось достичь увеличения надоев молока в хозяйствах-партнерах на 10%.

Рынки сбыта продукции Группы ЮНИМИЛК

В структуру Группы ЮНИМИЛК входят собственные дистрибьюторские компании: ООО «ЮниМилк» (Россия) и ООО «ЮНИМИЛК» (Украина). Они обеспечивают 82% от всех продаж Группы ЮНИМИЛК в России и 100% продаж на Украине. По итогам 2004г. 80% продаж Группы приходилось на Россию и 20% на Украину соответственно.

Управление сбытом осуществляется через условное региональное деление территории России и Украины на зоны ответственности по принципу максимального охвата крупных городов с численностью более 300 тыс. человек. На сегодняшний день дистрибьюторские подразделения Группы ЮНИМИЛК имеют 15 территориальных филиалов в России и 4 филиала в Украине.

В целях расширения дистрибуции для каждого территориального филиала определены фокусные территории развития продаж (рынки экспансии). Максимальный фокус для блока продаж - на рынке нахождения филиала и рынках экспансии.

Работа с крупными дистрибьюторами ведется в рамках единой политики ЮНИМИЛК по ценообразованию, ассортименту, логистике и дистрибуции.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Эмитента:

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Эмитент планирует осуществлять деятельность по привлечению на российском фондовом рынке денежных средств для финансирования деятельности Группы ЮНИМИЛК. В качестве основного инструмента для реализации вышеуказанных задач Эмитент рассматривает выпуск долговых ценных бумаг, и в первую очередь, облигаций, номинированных в рублях.

Российский рынок облигаций в последние годы демонстрирует устойчивый рост и на конец 2005г. объем обращающихся выпусков достиг 480 млрд. рублей. На рынке представлены более 280 выпусков облигаций более чем 220 эмитентов. Среди заемщиков можно выделить такие крупнейшие российские компании, как ОАО «РЖД», ОАО «Газпром», ОАО НК «ЛУКОЙЛ», РАО «ЕЭС», ОАО «ФСК ЕЭС» и пр.

На российском облигационном рынке представлены эмитенты практически из всех отраслей промышленности – топливно-энергетической отрасли, черной и цветной металлургии,

пищевой промышленности, машиностроения, строительства, торговли, банковской сферы. Облигации компаний, входящих в пищевую промышленность, составляют около 6% от общего объема рынка (26,2 млрд. рублей по номинальной стоимости).

Бурному развитию рынка облигационных заимствований способствовали следующие факторы:

- упрощение процедуры эмиссии ценных бумаг и уменьшение расходов, связанных с ней;
- снижение процентных ставок по привлекаемым финансовым ресурсам (за последние 2 года процентные ставки снизились более, чем на 7% годовых);
- расширение и укрепление базы инвесторов, за счет средств негосударственных пенсионных фондов, коллективных инвесторов, средств нерезидентов;
- упрощение и стабильность валютного законодательства страны, а также мер ЦБ РФ в области регулирования валютно-денежных отношений позволило привлечь на рынок средства иностранных участников.

За последние годы произошло не только снижение стоимости заимствований для эмитентов (что делает рублевые кредиты более привлекательными по сравнению с валютными), но и удлинение сроков заимствований. Средние сроки обращения облигаций для компаний с устойчивым финансовым положением составляют 3-5 лет. Это позволяет компаниям рассматривать долговой рынок как источник относительно недорогих и долгосрочных ресурсов для финансирования программы капитальных вложений.

За последние годы также произошло изменение базы инвесторов. Так, снизилась доля банковских организаций (до 65-70%), доля небанковских организаций достигла 25-30%, остальные 5% – это частные инвесторы.

Оборот вторичного рынка корпоративных облигаций достигает 120 млрд. рублей в месяц, что позволяет говорить о достаточно высокой ликвидности рынка (в частности, для облигаций компаний, принадлежащих к 1-му и 2-му эшелонам).

В то же время следует отметить следующие факторы, которые сдерживают развитие облигационного рынка в Российской Федерации:

- Преобладание банков в качестве основных финансовых агентов, примерно 65—70% всех покупок, отражается в увеличении волатильности процентных ставок на облигационном рынке;
- Банковские лимиты на облигации в целом зависят от волатильных ставок денежного рынка, доходности операций на валютном рынке и стоимости внешнего фондирования;
- В случае возникновения проблем на рынке банковской ликвидности, процентные ставки облигационного рынка реагируют немедленным подъемом.

Также на перспективы развития российского долгового рынка влияют факторы, определяющие волатильность процентных ставок. Среди них можно выделить следующие факторы:

- курса рубль/доллар — обратная зависимость: цена облигаций растет, а доходности падают с ростом курса рубля
- доходности российских еврооблигаций — прямая зависимость: доходности рублевых облигаций следуют за евробондами с небольшим временным лагом
- остатков свободных средств банков — обратная зависимость: рост ликвидности в банковской системе увеличивает цену облигаций и снижает доходности.

Приводится общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Приводится оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли.

Сведения не приводятся, так как Эмитент с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг производственно-хозяйственную деятельность не вел.

Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности

(удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты)

Сведения не приводятся, так как Эмитент с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг производственно-хозяйственную деятельность не вел.

Указываются факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности. Дается прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий. ***Сведения не приводятся, так как Эмитент с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг производственно-хозяйственную деятельность не вел.***

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

Сведения не приводятся, так как Эмитент с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг производственно-хозяйственную деятельность не вел.

Указываются способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента. Описываются существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов). ***Сведения не приводятся, так как Эмитент с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг производственно-хозяйственную деятельность не вел.***

Указываются основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом. Приводится перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг).

Эмитент не имеет прямых конкурентов на российском фондовом рынке. Косвенно, Эмитент может сталкиваться с конкуренцией со стороны других компаний пищевой отрасли в рамках привлечения внешних источников финансирования. В то же время, следует отметить, что такая конкуренция носит весьма условный характер, так как Эмитент самостоятельно определяет время, сроки и объемы привлечения финансовых ресурсов с фондового рынка и, в случае необходимости, может временно отказаться от таких планов.

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

Основными факторами, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, являются:

- улучшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;***
- повышение кредитного рейтинга Российской Федерации и приток средств иностранных инвесторов на российский фондовый рынок;***
- улучшение финансового положения Группы ЮНИМИЛК;***
- расширение базы инвесторов на российском фондовом рынке (страховые компании, пенсионные фонды, паевые инвестиционные фонды и пр.).***

Эмитент рассматривает вышеуказанные факторы как значимые и оценивает вероятность их появления как высокую. В то же время, большинство данных факторов носит макроэкономический характер и не зависит от Эмитента.

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

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления Эмитента

В соответствии с п. 9.1 Устава Эмитента органами управления Эмитента являются:

1) Общее собрание участников;

2) Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Совет директоров не предусмотрен Уставом Эмитента.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Эмитента.

Компетенция Общего собрания участников Эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

- 1. Определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
- 2. Изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества, утверждение новой редакции Устава;*
- 3. Внесение изменений в учредительный договор;*
- 4. Избрание Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- 5. Избрание Генерального директора и досрочное прекращение его полномочий, установление размеров выплачиваемых ему вознаграждений и компенсаций, а также принятие решения о передаче полномочий Генерального директора коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (управляющему), утверждение управляющего и условий договора с ним;*
- 6. Утверждение годовых отчетов, годовых бухгалтерских балансов;*
- 7. Принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;*
- 8. Утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);*
- 9. Принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;*
- 10. Назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;*
- 11. Принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;*
- 12. Назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;*
- 13. Создание филиалов и открытие представительств;*
- 14. Предоставление участникам дополнительных прав или возложение на участников дополнительных обязанностей;*
- 15. Возложение дополнительных обязанностей на определенного участника;*
- 16. Прекращение или ограничение дополнительных прав, предоставленных участнику, а также прекращение дополнительных обязанностей, возложенных на участника;*
- 17. Утверждение денежной оценки неденежных вкладов в уставный капитал, вносимых участниками Общества или принимаемыми в Общество третьими лицами;*
- 18. Залог участником своей доли другому участнику Общества или третьему лицу;*
- 19. Решение о внесении участниками вкладов в имущество Общества;*
- 20. Решение о совершении Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность согласно ст. 45 Федерального закона РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью», а также решение о совершении крупной сделки согласно ст. 46 Федерального закона РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью»;*
- 21. Распределение доли, принадлежащей Обществу, между участниками Общества или продажа доли, принадлежащей Обществу, некоторым участникам Общества или третьим лицам;*
- 22. Выплата действительной стоимости имущества участниками Общества при обращении взыскания на долю в уставном капитале одного из участников Общества;*

23. Решение иных вопросов, которые относятся к компетенции общего собрания участников в соответствии с настоящим Уставом и действующим законодательством РФ.

Компетенция Совета директоров Эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Совет директоров не предусмотрен Уставом Эмитента.

Компетенция коллегиального исполнительного органа Эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Эмитента.

Компетенция единоличного исполнительного органа Эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Срок полномочий Генерального директора составляет 3 (три) года. Генеральный директор может переизбираться неограниченное число раз.

Генеральный Директор обязан в своей деятельности соблюдать требования действующего законодательства, руководствоваться требованиями настоящего Устава, решениями органов управления Общества, принятыми в рамках их компетенции, а также заключенными Обществом договорами и соглашениями, в том числе заключенными с Обществом трудовым договором.

Генеральный директор обязан действовать в интересах Общества добросовестно и разумно, и нести ответственность за свои действия в соответствии с действующим законодательством.

Генеральный директор руководит текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, которые не отнесены настоящим Уставом и законом к компетенции общего собрания участников Общества.

Генеральный Директор Общества:

- 1. без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;*
- 2. выдает доверенности на право представительства от имени общества, в том числе доверенности с правом передоверия;*
- 3. издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;*
- 4. рассматривает текущие и перспективные планы работ;*
- 5. обеспечивает выполнение планов деятельности Общества;*
- 6. утверждает правила, процедуры и другие внутренние документы Общества, за исключением документов, утверждение которых отнесено настоящим уставом к компетенции общего собрания участников Общества;*
- 7. определяет организационную структуру Общества;*
- 8. обеспечивает выполнение решений общего собрания участников;*
- 9. подготавливает материалы, проекты и предложения по вопросам, выносимым на рассмотрение общего собрания участников;*
- 10. распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных общим собранием участников, настоящим уставом и действующим законодательством;*
- 11. утверждает штатные расписания Общества, филиалов и представительств Общества;*
- 12. открывает расчетный, валютный и другие счета Общества в банковских учреждениях, заключает договоры и совершает иные сделки, выдает доверенности от имени Общества;*
- 13. утверждает договорные тарифы на услуги и продукцию Общества;*

14. *организует бухгалтерский учет и отчетность;*
15. *представляет на утверждение общего собрания участников годовой отчет и баланс Общества;*
16. *принимает решения по другим вопросам, связанным с текущей деятельностью Общества.*

В качестве единоличного исполнительного органа Общества может выступать только физическое лицо, за исключением передачи полномочий по договору управляющей компании (управляющему).

Договор с Генеральным директором от имени Общества подписывается лицом, председательствовавшим на собрании общего собрания участников Общества, на котором был избран Генеральный директор, или одним из участников общего собрания участников Общества, уполномоченным решением общего собрания участников Общества.

Сведения о наличии внутреннего документа Эмитента, устанавливающего правила корпоративного поведения Эмитента:

Такого документа нет.

Иные внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Эмитента, отсутствуют.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен текст действующей редакции Устава Эмитента:

www.unimilk.ru

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

6.2.1. Члены совета директоров Эмитента

Совет директоров не предусмотрен Уставом Эмитента.

6.2.2. Единоличный и коллегиальный исполнительный орган Эмитента (Правление)

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Эмитента.

Единоличный исполнительный орган Эмитента – Генеральный директор

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения: 1976

Образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: 2001 – 2002

Организация: ОАО «МК «Саранский»

Должность: начальник юридического отдела

Период: 2003 – 2004

Организация: ООО «Продо Трейд»

Должность: старший юрист-консульт юридического департамента

Период: 2004 – 2005

Организация: ЗАО «Юридическая группа «Особое мнение»

Должность: ведущий юрист-консульт

Организация: ОАО «МК «Саранский»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮНИМИЛК ФИНАНС»

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «Надежда»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «Самаралакто»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «Ялutorовскмолоко»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «Молочный комбинат «Орловский»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «ПЕТМОЛ»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «Петмол-Инвест»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «ЛипецкМолоко»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «ТОНУС-2»*

Должность: *член Совета директоров*

Организация: *ОАО «Шадринский МКК»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: 2005 – ноябрь 2005

Организация: *ООО «Компания ЮниМилк»*

Должность: *директор службы корпоративного управления департамента управления собственностью*

Период: ноябрь 2005 – настоящее время

Организация: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Должность: *директор службы корпоративного управления департамента управления собственностью*

Период: 2005 – настоящее время

Организация: *ЗАО «Хреновской конный завод»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Филимоновский молочно-консервный комбинат»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «МК «Саранский»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Шадринский МКК»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Молочный комбинат «Орловский»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Молочный завод № 3 «Волгоградский»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Губернский молочный комбинат»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Петуховское»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Первомайский маслодельный завод»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Ялutorовскмолоко»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Кожеевниковский завод сухого молока»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Шадринский мясоптицекомбинат»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «ТОНУС-2»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Маслокомбинат Чановский»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Петмол-Инвест»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Надежда»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ОАО «Гурт»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: *ЗАО «ТОМ-МАС»*

Должность: *член совета директоров*

Организация: **ЗАО «ТОМ-МАС Профит»**

Должность: **член совета директоров**

Организация: **ОАО «Томскмолоко»**

Должность: **член совета директоров**

Организация: **ОАО «Завод молочный «Новосибирский»**

Должность: **член совета директоров**

Организация: **ОАО «Кемеровский молочный комбинат»**

Должность: **член совета директоров**

Период: 2006 – настоящее время:

Организация: **ОАО «Сыродел»**

Должность: **член совета директоров**

Организация: **ОАО «ПЕТМОЛ»**

Должность: **член совета директоров**

Организация: **ООО «ЮНИМИЛК Финанс»**

Должность: **Генеральный директор**

Доля участия в уставном капитале Эмитента:

1 % номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей

Доля участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Эмитента:

Не имеет.

Количество акций дочернего или зависимого общества Эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Эмитента:

Не имеет.

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента:

Не имеет.

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

По единоличному исполнительному органу данная информация не предоставляется.

Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Уставом Эмитента не предусмотрены.

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

Создание ревизионной комиссии не предусмотрено.

В соответствии с Уставом Эмитента:

Для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общество вправе по решению общего собрания участников привлечь аудитора, не

связанного имущественными интересами с Обществом, лицом, осуществляющим функции Генерального директора, и участниками Общества.

Аудиторская проверка может быть проведена также по требованию любого участника. В случае проведения такой проверки оплата услуг аудитора осуществляется за счет участника Общества, по требованию которого она проводится.

Привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества обязательно в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента:
Система внутреннего контроля Эмитента находится на стадии формирования.

Информация о наличии службы внутреннего аудита, сроке ее работы и ее ключевых сотрудниках:
Служба внутреннего аудита Эмитента находится на стадии формирования.

Подотчетность службы внутреннего контроля, взаимодействие с исполнительными органами управления Эмитента и Советом директоров:
Служба внутреннего контроля Эмитента находится на стадии формирования.

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

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

Система внутреннего контроля Эмитента находится на стадии формирования.

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

Система внутреннего контроля Эмитента находится на стадии формирования.

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

Численность сотрудников Эмитента на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг – 1 человек. Обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников Эмитента за последние завершённые 5 лет не приводятся, так как Эмитент создан в феврале 2006г.

Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента (ключевые сотрудники): *Генеральный директор - Барздун Андрей Геннадьевич*
Профсоюзный орган сотрудниками (работниками) Эмитента не создавался.

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

Такие обязательства отсутствуют.

Соглашения или обязательства Эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) Эмитента в его уставном капитале: *Такие соглашения или обязательства Эмитента отсутствуют.*

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮНИМИЛК ФИНАНС»

Эмитента опционов Эмитента:

Опционы Эмитентом не размещались.

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

7.1. Сведения об общем количестве участников Эмитента

Общее количество участников Эмитента: **2**

в том числе количество участников -

юридических лиц: **1**

физических лиц: **1**

7.2. Сведения об акционерах Эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее 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.

7.2.1. Полное наименование: *Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Местонахождение: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.*

ИНН: **7714626332**

Доля данного лица в уставном капитале Эмитента: **99%**

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

Полное фирменное наименование: *UNIMILK ENTERPRISES LIMITED (ЮНИМИЛК ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД)*

Сокращенное фирменное наименование: *UNIMILK ENTERPRISES LIMITED (ЮНИМИЛК ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД)*

Место нахождения: *Nikou Georgiou, 6, Block C, Flat/Office 704, P.C. 1095, Nicosia, Cyprus*

Почтовый адрес: *Nikou Georgiou, 6, Block C, Flat/Office 704, P.C. 1095, Nicosia, Cyprus*

ИНН: *не присвоен (нерезидент)*

Доля данного лица в уставном капитале участника Эмитента: **100%**

Доля данного лица в уставном капитале Эмитента: **не имеет**

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

Доли уставного капитала Эмитента, находящиеся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности:

Указанных долей нет.

Пакеты акций (долей) Эмитента, закрепленные в государственной (муниципальной) собственности:

Указанных пакетов нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Эмитентом («золотой акции»):

Указанное право не предусмотрено.

7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале Эмитента

Ограничения, связанные с участием в уставном капитале Эмитента, отсутствуют.

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

С момента создания и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг изменений в составе участников Эмитента не было.

Информация в данном пункте не указывается, поскольку эмитент создан в феврале 2006 года.

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

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится. С даты государственной регистрации Эмитента и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг таких сделок Эмитентом не совершалось.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Эмитент создан в феврале 2006 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

По состоянию на дату утверждения Проспекта ценных бумаг у Эмитента дебиторская задолженность отсутствует.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10% общей суммы дебиторской задолженности, отсутствуют.

Структура дебиторской задолженности Эмитента на 10.02.2006г.

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

VIII. Бухгалтерская отчетность Эмитента и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента

А) Эмитент не имеет годовой бухгалтерской отчетности, так как был создан 10 февраля 2006г.

Эмитент имеет аудированную бухгалтерскую (финансовую) отчетность по состоянию на 10.02.2006г. (см. Приложение №2 к настоящему Проспекту ценных бумаг), которая включает в себя:

- *форма №1 «Бухгалтерский баланс»;*
- *форма №2 «Отчет о прибылях и убытках»;*
- *форма №3 «Отчет об изменениях капитала»;*
- *форма №4 «Отчет о движении денежных средств»;*
- *форма №5 «Приложения к бухгалтерскому балансу»;*
- *Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности;*
- *Аудиторское заключение.*

Б) Годовая отчетность по Международным стандартам финансовой отчетности либо Общепринятым принципам бухгалтерского учета США не составляется и не предоставляется.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за последний заверченный отчетный квартал

А) Эмитент не имеет квартальной бухгалтерской отчетности, так как был создан 10 февраля 2006г.

Б) Квартальная отчетность Эмитента по Международным стандартам финансовой отчетности либо Общепринятым принципам бухгалтерского учета США не составляется и не предоставляется.

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

Сводная (консолидированная) финансовая отчетность Эмитентом не составляется. Эмитент не имеет дочерних и/или зависимых обществ.

8.4. Сведения об учетной политике Эмитента

Эмитент ведет бухгалтерский учет в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Положение об учетной политике Эмитента в 2006г. приведено 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 товаров, работ, услуг.

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

С даты создания и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не имел и не имеет в собственности недвижимого имущества.

Изменений в составе имущества Эмитента за отчетный период не было.

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

Эмитент не участвует в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

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

9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

9.1.1. Общая информация

Вид ценных бумаг: *облигации*

Серия: *01*

Идентификационные признаки выпуска ценных бумаг: *неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением серии 01 со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций, размещаемые по открытой подписке, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций.*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска:

1 000 (Одна тысяча) рублей

Количество ценных бумаг выпуска:

2 000 000 (Два миллиона) штук

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости:

2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей

Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.

Форма ценных бумаг:

документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное наименование: *Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»*

Сокращенное наименование: *НДЦ*

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

Почтовый адрес: *125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

ИНН: *7706131216*

Телефон: *(495) 956-2790, (495) 956-2791*

Номер лицензии: *177-03431-000100*

Дата выдачи: *4.12.2000*

Срок действия: *бессрочная лицензия*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс».

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации.

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании каждого купонного периода.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:

- просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- объявления Эмитентом о своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций выпуска;
- просрочка более чем на 10 (десять) рабочих дней исполнения Открытым акционерным обществом «Компания ЮНИМИЛК» или любой компанией, входящей в Группу ЮНИМИЛК (как это определено ниже) своих обязательств по выплате основной суммы долга и/или процентов по полученным банковским кредитам, займам, облигационным займам, составленным, индоссированным, или авалированным векселям, и/или по выданному обеспечению, в случае, когда сумма неисполненного (ненадлежащим образом исполненного) обязательства составляет более 10 000 000 (Десяти миллионов) долларов США (или эквивалента данной суммы в других валютах по официальному курсу соответствующей валюты, установленному на день, когда Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК» или любая компания, входящая в Группу ЮНИМИЛК, должны были исполнить свои обязательства).

Для целей выпуска Облигаций под Группой ЮНИМИЛК понимаются:

- ОАО «ГАЛАКТОН» (Украина);
- ОАО «КремеЗ» (Украина);
- ООО «ЮНИМИЛК» (Украина);
- ОАО «ЛипецкМолоко»;
- ОАО «МК «Саранский»;
- ОАО «Надежда»;
- ОАО «ПЕТМОЛ»;
- ОАО «Самаралакто»;
- ОАО «Ялutorовскмолоко»;
- ОАО «Молочный комбинат «Орловский»;
- ООО «МИЛКО»;
- ООО «ЮниМилк»;
- ОАО «Компания ЮНИМИЛК»;
- ООО «ЮНИМИЛК Финанс».

В случае если на дату наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, список обществ (компаний), включая Эмитента, консолидируемых для целей составления консолидированной финансовой отчетности ОАО «Компания ЮНИМИЛК», подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (в случае составления такой отчетности) на последнюю отчетную дату, предшествующую дате наступления события, дающего право на предъявление Облигаций к досрочному погашению, и раскрытой Эмитентом, будет отличаться от списка лиц, приведенного выше, то под Группой ЮНИМИЛК будет пониматься список обществ (компаний), консолидируемых для целей составления такой финансовой отчетности.

В случае реорганизации любого из указанных юридических лиц, в перечень компаний, составляющих Группу ЮНИМИЛК, включаются их правопреемники.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10. Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций могут быть предъявлены до даты

погашения Облигаций.

Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Открытому акционерному обществу «Компания ЮНИМИЛК», предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.

Сведения о лице, предоставившем обеспечение по ценным бумагам выпуска:

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»*

Сокращенное наименование: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.*

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по предоставленному поручительству в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного поручительства, без передачи прав на Облигацию, является недействительной.

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

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:

Профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающим Эмитенту услуги по размещению Облигаций выпуска, является Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» (далее по тексту именуемое «Андеррайтер»). Андеррайтер действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»*

Сокращенное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия»*

ИНН: *7744000302*

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

Почтовый адрес: *129090, г. Москва, ул. Троицкая, 17/1*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-02900-100000*

Дата выдачи: *27.11.2000*

Срок действия до: *бессрочная*

Лицензирующий орган: *ФКЦБ России*

Основные функции Андеррайтера:

Андеррайтер действует на основании соответствующего договора с Эмитентом об оказании услуг на рынке ценных бумаг (далее по тексту – «Договор»). По условиям указанного Договора функции Андеррайтера включают:

- *От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента, продавать Облигации в соответствии с условиями Договора и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- *Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Андеррайтера денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Договоре, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Андеррайтером за вычетом сумм комиссионных сборов ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – ФБ ММВБ, Организатор торговли) и ЗАО ММВБ.*
- *В порядке и сроки, установленные Договором, предоставить Эмитенту письменный отчет об исполнении такого Договора Андеррайтером.*
- *Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Андеррайтером от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- *Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

Сведения о вознаграждении Андеррайтера: Андеррайтером является ЗАО «Райффайзенбанк Австрия», и его вознаграждение определяется Соглашением об организации облигационного займа №б/н от 16 января 2006г.

Согласно условиям вышеуказанного соглашения Андеррайтеру выплачивается вознаграждение в размере, не превышающем 1% (одного процента) от общей номинальной стоимости размещенных Облигаций Эмитента.

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

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

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

Потенциальный покупатель облигаций обязан открыть соответствующий 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.

Условия и порядок размещения ценных бумаг:

Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное и сокращенное фирменные наименования: *Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (ЗАО «ФБ ММВБ»)*

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

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

Сведения о лицензиях:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг номер: 077-07985-000001 от 15 сентября 2004 г.; срок действия: до 15 сентября 2007г.

Орган, выдавший указанные лицензии: ФСФР России.

Сделки при размещении Облигаций заключаются на ФБ ММВБ путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ФБ ММВБ и клиринговой системы ЗАО ММВБ, соответственно, в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – Правила ФБ ММВБ) и нормативными документами ЗАО ММВБ.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций (далее – Конкурс) и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Порядок проведения Конкурса описан в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

Андеррайтер публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов ФБ ММВБ.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме, в случае, если количество Облигаций, указанное в заявке на покупку, не превышает 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. При этом удовлетворение Андеррайтером заявок на покупку Облигаций происходит в следующем порядке:

- 1) заявки удовлетворяются в порядке возрастания процентной ставки, указанной в таких заявках, т.е. первой удовлетворяется заявка, в которой указано минимальное значение процентной ставки из всех поданных заявок, второй удовлетворяется заявка с минимальным значением процентной ставки из оставшихся неудовлетворенными заявок и т.д.;*
- 2) в случае равных процентных ставок, указанных в заявках, их удовлетворение происходит в порядке очередности их подачи. После размещения всего объема Облигаций заключение сделок прекращается.*

После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, при неразмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций. Допускается подача заявок, адресованных Андеррайтеру и имеющих код расчетов T0.

Начиная со второго дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок

определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.2. Проспекта ценных бумаг.

Условием приема к исполнению адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

В случае соответствия поданной заявки вышеперечисленным условиям Андеррайтер заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки. Удовлетворение заявок производится в порядке очередности их подачи.

Размещение Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

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

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

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

Размещенные через организатора торговли Облигации зачисляются Некоммерческим партнёрством «Национальный депозитарный центр» или другим депозитарием, являющимся депонентом по отношению к Некоммерческому партнёрству «Национальный депозитарный центр» (далее - Депозитарии), на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

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

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых ценных бумаг на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несет первый владелец (приобретатель) Облигаций.

Орган управления Эмитента, утвердивший решение о выпуске ценных бумаг и их проспект ценных бумаг: **Внеочередное общее собрание участников**

Дата принятия решения об утверждении каждого из указанных документов: **21 февраля 2006г.**

Дата составления и номер протокола собрания органа управления Эмитента, на котором принято соответствующее решение: **Протокол №2 от 21 февраля 2006г.**

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

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

9.1.2 Дополнительные сведения о размещаемых облигациях**а) Размер дохода по облигациям:****Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации**

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

- 1. Купон:** Процентная ставка по первому купону - C1 - определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия конкурса приведены в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%,$ где, K1 – сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C1 – размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(0) – дата начала 1-го купонного периода; T(1) – дата окончания 1-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	---	---

- 2. Купон:** Процентная ставка по второму купону – C2 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%,$ где, K2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(1) - дата начала 2-го купонного периода; T(2) - дата окончания 2-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с
---	---	---

		точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

3. Купон: Процентная ставка по третьему купону - C3 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%,$ где, K3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(2) – дата начала 3-го купонного периода; T(3) – дата окончания 3-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

4. Купон: Процентная ставка по четвертому купону - C4 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четвертого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%,$ где, K4 – сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C4 – размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(3) – дата начала 4-го купонного периода; T(4) – дата окончания 4-го купонного периода.
---	---	--

		Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

5. Купон: Процентная ставка по пятому купону - C5 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%,$ где, K5 – сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C5 – размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(4) – дата начала 5-го купонного периода; T(5) – дата окончания 5-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

6. Купон: Процентная ставка по шестому купону - C6 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания шестого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K6 = C6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%,$ где, K6 – сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C6 – размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;
---	--	--

		T(5) – дата начала 6-го купонного периода; T(6) – дата окончания 6-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	---

7. Купон: Процентная ставка по седьмому купону – C7 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания седьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%,$ где, K7 – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C7 – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(6) – дата начала 7-го купонного периода; T(7) – дата окончания 7-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

8. Купон: Процентная ставка по восьмому купону – C8 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания восьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%,$ где, K8 – сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C8 – размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых;
--	--	---

		Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(7) – дата начала 8-го купонного периода; T(8) – дата окончания 8-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

9. Купон: Процентная ставка по девятому купону – C9 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K9 = C9 * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%,$ где, K9 – сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C9 – размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(8) – дата начала 9-го купонного периода; T(9) – дата окончания 9-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

10. Купон: Процентная ставка по десятому купону – C10 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K10 = C10 * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%,$ где, K10 – сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;
---	---	---

		C10 – размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(9) – дата начала 10-го купонного периода; T(10) – дата окончания 10-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

Порядок определения процентной ставки по первому купону:

Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на бирже - ФБ ММВБ - среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов T0 с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов в адрес Андеррайтера. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Андеррайтером.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- i Цена покупки;**
- ii Количество Облигаций;**
- iii Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;**
- iv Прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на ФБ ММВБ.**

Денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках, с учетом комиссионных сборов ФБ ММВБ и ЗАО ММВБ.

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

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

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

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

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

По окончании периода подачи заявок на Конкурс ФБ ММВБ составляет Сводный реестр и передает его Андеррайтеру, который в свою очередь передает его 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 ФБ ММВБ.

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

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону.

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

Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:

1) Одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о приобретении Облигаций у их владельцев в течение последних 5 (пяти) рабочих дней j -го купонного периода ($j=2-9$). В случае если такое решение принято Эмитентом, 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, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, принявшего решение о приобретении Облигаций:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;*
- на странице в сети “Интернет” - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней;*
- в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

Одновременно, данное сообщение публикуется не позднее, чем в 1 (первый) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

В случае если такое решение не принято Эмитентом, процентные ставки по всем купонам, начиная со второго, устанавливаются равными процентной ставке по первому купону.

2) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций ($i=(j+1),...,10$), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты ($i-1$)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i -го купона ставки любого количества следующих за i -м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки по i -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

3) В случае если после объявления ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигаций останутся неопределенными 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 последних 5 (пяти) рабочих дней k -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i -го купона, $i=k$). Указанная информация, включая порядковые номера купонов,

процентная ставка 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 публикации в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с п.п. (2) и (3) п.9.3. Решения о выпуске и п.п. (2) и (3) п.9.1.2. (а) Проспекта ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания ($j-1$)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по j -тому и последующим купонам)

Порядок раскрытия информации о размере процента (купона) по Облигациям:

Информация о величине процентной ставки по первому купону, определенной на Конкурсе в дату начала размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах в следующие сроки с момента принятия решения о величине процентной ставки по первому купону:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде. После опубликования информационным агентством (АК&М или Интерфакс) сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону.

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

Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты ($i-1$)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i -го купона ставки любого количества следующих за i -м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки по i -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с момента появления факта;
- на странице Эмитента в сети “Интернет” - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней с момента появления факта;
- в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней с момента появления факта;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней с момента появления факта.

В случае если после объявления ставок купонов в порядке, установленном выше, у Облигации останутся неопределенными 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 последних 5 (Пяти) рабочих дней k-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i-го купона, $i=k$). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка 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 публикации в форме сообщения о существенном факте:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с момента появления факта;*
- на странице Эмитента в сети “Интернет” - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней с момента появления факта;*
- в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней с момента появления факта;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней с момента появления факта.*

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

Форма погашения облигаций: *Погашение Облигаций осуществляется в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Погашение Облигаций в других формах не предусмотрено.*

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее по тексту - «Платежный агент»).

Эмитент берёт на себя обязательство своевременно и в полном объёме переводить Платёжному агенту по настоящему выпуску Облигаций соответствующие суммы денежных средств, необходимые для выполнения платёжных обязательств в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ надлежащим образом уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы погашения Облигаций. В случае если владелец не уполномочил номинального держателя - депонента НДЦ, на счетах которого учитываются права на принадлежащие ему Облигации, получать суммы погашения по Облигациям, то такой номинальный держатель не позднее чем до 14-00 московского времени в третий рабочий день до Даты погашения Облигаций передает в НДЦ список владельцев, который должен содержать информацию, указанную ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до Даты погашения Облигаций (далее по тексту - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

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

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то

лицом уполномоченным получать суммы погашения считается номинальный держатель.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения по Облигациям, то лицом уполномоченным получать суммы погашения считается владелец Облигаций (для физического лица в перечне указывается Ф.И.О. владельца).

Не позднее, чем во 2-ой (второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному Агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О.) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:

- номер счета в банке;
- наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того, уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;

- налоговый статус владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);

- ИНН владельца (при его наличии).

- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (при его наличии).

Обязательства Эмитента считаются выполненными с момента списания

соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является НДС, и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, если Эмитент сменит НДС в качестве Платежного агента на третье лицо.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДС, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДС сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы погашения по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в НДС, 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 позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее чем во 2-ой (второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

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

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

Если Дата погашения Облигаций выпадает на нерабочий день, независимо от того, будет ли это государственный нерабочий день или нерабочий 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.

Срок погашения облигаций выпуска:

1 820-й (одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.

Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты дохода по каждому купону.

Купонный (процентный) период	Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
------------------------------	--	---

Дата начала	Дата окончания		
1. Купон: Процентная ставка по первому купону - С1 - определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия конкурса приведены в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг			
Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по первому купону выплачивается в 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Выплата доходов по Облигациям производится за счет и по поручению Эмитента Платёжным агентом. Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НДЦ уполномочены получать суммы дохода по Облигациям. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее, чем до 14-00 московского времени в третий рабочий день до Даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев, который должен содержать информацию, указанную ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям (далее по тексту - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода»). Исполнение обязательств 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 сумм дохода по Облигациям, то лицом, уполномоченным получать суммы дохода по облигациям, считается номинальный держатель. В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение сумм дохода по Облигациям, то лицом, уполномоченным получать суммы дохода по облигациям, считается владелец Облигаций (для физического лица в перечне указывается Ф.И.О. владельца). Не позднее, чем во 2-й (второй) рабочий день до Даты выплаты дохода по Облигациям, НДЦ 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 дохода, включающий в себя следующие данные: а) полное наименование (Ф.И.О.) лица, уполномоченного получать суммы дохода по			

Облигациям.

б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

- номер счета в банке;
- наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы купонного дохода по Облигациям или нет:

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;

- налоговый статус владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);

- ИНН владельца (при его наличии).

- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям (при его наличии).

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента списания соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является НДЦ, и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, если Эмитент сменит НДЦ в качестве Платежного агента на третье лицо.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы доходов по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления ими указанной информации в НДЦ, 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.

Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В дату выплаты доходов по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

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

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на нерабочий день, независимо от того, будет ли это государственный нерабочий день или нерабочий 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.

2. Купон: Процентная ставка по второму купону - С2 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	---	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

3. Купон: Процентная ставка по третьему купону – С3 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по третьему купону выплачивается в 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций,
---	---	--	--

начала размещения Облигаций.			являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

4. Купон: Процентная ставка по четвертому купону – С4 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 728-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

5. Купон: Процентная ставка по пятому купону – С5 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по пятому купону выплачивается в 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

6. Купон: Процентная ставка по шестому купону – С6 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода	Датой окончания купонного периода	Купонный доход по шестому купону	Выплата дохода по Облигациям
--------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------	------------------------------

шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	является дата выплаты этого купона.	выплачивается в 1092-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	-------------------------------------	---	--

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

7. Купон: Процентная ставка по седьмому купону – С7 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 1274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	---	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

8. Купон: Процентная ставка по восьмому купону – С8 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
---	---	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

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

9. Купон: Процентная ставка по девятому купону – С9 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по девятому купону выплачивается в 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			
10. Купон: Процентная ставка по десятому купону – С10 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.			
Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по десятому купону выплачивается в 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

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

Исполнение обязательств Эмитента планируется осуществлять за счет доходов от предоставления денежных средств компаниям, входящим в Группу ЮНИМИЛК. Эмитент прогнозирует стабильные денежные потоки от указанной деятельности, достаточные для исполнения обязательств по облигациям Эмитента.

Дата составления списка владельцев Облигаций для исполнения по ним обязательств:

Выплата дохода и сумм погашения по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в список владельцев Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления списка владельцев Облигаций.

В случае непредставления (несвоевременного предоставления) регистратору (депозитарию, осуществляющему централизованное хранение) информации, необходимой для исполнения

Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования.

в) Порядок и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев.

Срок, не ранее которого облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:

- просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;

- объявления Эмитентом о своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций выпуска;

- просрочка более чем на 10 (десять) рабочих дней исполнения Открытым акционерным обществом «Компания ЮНИМИЛК» или любой компанией, входящей в Группу ЮНИМИЛК (как это определено в п. 7. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.1. Проспекта ценных бумаг), своих обязательств по выплате основной суммы долга и/или процентов по полученным банковским кредитам, займам, облигационным займам, составленным, индоссированным, или авалированным векселям, и/или по выданному обеспечению, в случае, когда сумма неисполненного (ненадлежащим образом исполненного) обязательства составляет более 10 000 000 (Десяти миллионов) долларов США (или эквивалента данной суммы в других валютах по официальному курсу соответствующей валюты, установленному на день, когда Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК» или любая компания, входящая в Группу ЮНИМИЛК, должны были исполнить свои обязательства).

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10. Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

Срок окончания предъявления Облигаций к досрочному погашению:

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций могут быть предъявлены до Даты погашения Облигаций.

Условия и порядок досрочного погашения:

При досрочном погашении Облигации погашаются по номинальной стоимости. Кроме того, Эмитент уплачивает владельцам Облигаций накопленный купонный доход по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанный в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10. Проспекта ценных бумаг.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Для осуществления права на досрочное погашение Облигаций владелец Облигаций - депонент НДЦ либо номинальный держатель - депонент НДЦ, уполномоченный владельцем Облигаций совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, осуществляет

следующие необходимые действия:

- предоставляет Эмитенту письменное требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций (в соответствии с требованиями, определенными Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг);
- предоставляет в НДЦ поручение, в соответствии с требованиями, определенными НДЦ, для перевода Облигаций, подлежащих досрочному погашению, в раздел счета депо, предназначенный для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляются Эмитенту под роспись с 9-00 до 17-00 часов (московского времени) в любой рабочий день с даты, с которой у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций, или заказным письмом с уведомлением по почтовому адресу Эмитента.

Письменное требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляется с приложением:

- в случае если требование подписано не владельцем Облигаций - документа, подтверждающего полномочия лица, подписавшего требование от имени владельца Облигаций;
- нотариально заверенного образца подписи лица, подписавшего требование от имени владельца Облигаций;
- копии отчета НДЦ, заверенной депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать:

- наименование события, давшего право владельцу Облигаций на досрочное погашение;
- для юридического лица: наименование юридического лица, место нахождения, платежные реквизиты (полное фирменное наименование банка, его место нахождения, номер расчетного счета, номер корреспондентского счета, БИК), ИНН, (для кредитных организаций также БИК) владельца Облигаций;
- для физического лица: фамилия, имя, отчество, адрес места жительства, иные паспортные данные, платежные реквизиты, ИНН (в случае его присвоения в установленном порядке).

В срок не более 5 (пяти) рабочих дней с даты получения документов, Эмитент осуществляет их проверку и, в случае если представленные документы соответствуют требованиям Решения о выпуске и Проспекта ценных бумаг, перечисляет денежные средства в пользу владельца Облигаций.

Эмитент перечисляет денежные средства на счет Платежного агента в сумме, причитающейся владельцу Облигаций, и предоставляет Платежному агенту данные, необходимые для исполнения соответствующего платежа в пользу владельца Облигаций. Платежный агент не позднее 2 (двух) рабочих дней, следующих за датой поступления денежных средств от Эмитента и данных, необходимых для осуществления соответствующего платежа в пользу владельца Облигаций, переводит денежные средства в пользу владельца Облигаций согласно указанным реквизитам. Не позднее рабочего дня, следующего за датой перевода денежных средств, сообщает об осуществленном переводе Эмитенту и депоненту НДЦ.

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента списания соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является НДЦ, и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, указанного в требовании о досрочном погашении Облигаций, если Эмитент сменил НДЦ в качестве Платежного агента на третье лицо.

В случае если представленные документы не соответствуют указанным требованиям, Эмитент не позднее, чем в пятый рабочий день с момента получения вышеуказанных документов направляет лицу, подписавшему требование о погашении Облигаций, и НДЦ уведомление о причинах их непринятия. Получение указанного уведомления не лишает лицо, подписавшее требование, права обратиться с требованием о досрочном погашении Облигаций повторно.

После исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций НДЦ производит списание погашенных Облигаций со счета депонента НДЦ и зачисление их на соответствующий раздел эмиссионного счета депо для учета погашенных Облигаций в НДЦ.

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении:

Эмитент публикует в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, следующую информацию:

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

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

После досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- *в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- *на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- *в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- *в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

г) Порядок и условия приобретения облигаций Эмитентом с возможностью их последующего обращения

Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения в соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации отчета об итогах выпуска.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (пяти) рабочих дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом (далее – «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом») после начала размещения Облигаций. Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в п. 9.3. Решения о выпуске и п.9.1.2. Проспекта.

Порядок приобретения Облигаций:

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через ФБ ММВБ (далее также именуется – «Организатор торговли») на рынке ценных бумаг в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг

В случае реорганизации, ликвидации Организатора торговли либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом через Организатора торговли в порядке, предусмотренном Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг, 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 купонному периоду (начиная со второго) 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 наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;*
- *его место нахождения;*
- *сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;*

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций (далее - Агент), является Андеррайтер.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом и законодательством РФ. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

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

Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 30 дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, в следующих источниках:

- *в ленте новостей (АК&М или Интерфакс);*
- *на странице в сети «Интернет» - www.unimilk.ru;*
- *в газете «Вечерняя Москва».*

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению

(далее - Акцептант), совершает два действия:

1) направляет Агенту заявление за подписью Акцептанта (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:

- полное наименование Акцептанта;
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту;
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения (определена ниже), Акцептант, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций через Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, регулирующими его деятельность, адресованную Агенту, являющемуся Участником торгов, с указанием Цены приобретения, указанной ниже, в процентах от номинальной стоимости Облигации и кодом расчетов T0.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Акцептантом Агенту.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления. Заявление направляется по почтовому адресу Агента: 129090, г. Москва, ул. Троицкая, 17/1, телефон/факс (495) 721-99-00/721-99-01

Заявление считается полученным Агентом с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций и/или Акцептантам, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления, не соответствующие изложенным выше требованиям.

Достаточным свидетельством выставления Акцептантом заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, заверенная подписью его уполномоченного лица.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения заключить через Агента сделки со всеми Акцептантами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием и находящимся в торговой системе к моменту заключения сделки.

Адресные заявки, поданные Акцептантами в соответствии со вторым действием, ранее в установленном порядке направившими Заявления, удовлетворяются Агентом в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Акцептантами, и по цене, установленной в Решении о выпуске и Проспектом ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента Облигаций и Акцептанта) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на эмиссионный счет Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации – ЗАО ММВБ).

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на эмиссионный счет депо в НДЦ. В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- *в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- *на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- *в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- *в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

2-й (второй) рабочий день с даты окончания Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом

Цена приобретения Облигаций:

100% от номинальной стоимости Облигаций.

Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владелецам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

д) Сведения о платежных агентах по облигациям

Платежным агентом является:

Полное наименование: *Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»*

Сокращенное наименование: *НДЦ*

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

Почтовый адрес: *125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Обязанности и функции Платежного агента:

1. *От имени и за счет Эмитента осуществлять перечисление денежных средств лицам, указанным в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, имеющих право на получение купонного дохода/получения сумм погашения (далее - для целей настоящего пункта - перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций), в размере, в сроки и в порядке, установленными Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.*

При этом денежные средства Эмитента, предназначенные для проведения Платежным агентом Выплат по Облигациям, должны быть предварительно перечислены Эмитентом по указанным Платежным агентом реквизитам банковского счета в порядке и в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

2. *Предоставлять депонентам Депозитария, а также всем заинтересованным лицам информацию о сроках и условиях выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения Облигаций путем размещения указанной информации на официальном WEB-сайте Депозитария по адресу: www.ndc.ru.*

3. *Соблюдать конфиденциальность информации, полученной Платежным агентом в процессе исполнения обязательств, если эта информация не является общедоступной или не подлежит раскрытию в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации.*

Эмитент может назначать иных платёжных агентов и отменять такие назначения.

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

Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты совершения таких назначений либо их отмены.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

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

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

Неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолтом) 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, но в пределах указанных выше сроков, является техническим дефолтом.

Каждый владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в случаях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг и Решением о выпуске ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Поручителю, предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций, указанными в п. 12. Решения о выпуске ценных бумаг п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

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

нахождения ответчика.

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

В случае наступления дефолта или технического дефолта Эмитента по Облигациям Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 ГК РФ.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт), Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:

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

Указанная информация публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;*
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;*
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;*
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.*

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

ж) Сведения о лице, предоставляющем обеспечение

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»*

Сокращенное наименование: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: *Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1057749126820*

Дата государственной регистрации: *18 ноября 2005г.*

У Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК» отсутствует обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность.

Дополнительные сведения о Поручителе представлены в Приложении №1 к настоящему Проспекту ценных бумаг.

Суммарная величина обязательств по Облигациям, включая проценты, превышает сумму следующих показателей: стоимости чистых активов Эмитента на 10.02.2006 г. и размера поручительства, предоставляемого Поручителем в обеспечение исполнения обязательств по Облигациям.

Наименование показателя	Значение показателя
Сумма обязательств по Облигациям	2 000 000 000 руб. и совокупный купонный доход по Облигациям, определенный в порядке, установленном Решением о выпуске и Проспектом, за весь период

	обращения Облигаций
Стоимость чистых активов Эмитента на 10.02.2006г.	10 000 руб.
Размер поручительства	2 000 000 000 руб. и совокупный купонный доход по Облигациям, определенный в порядке, установленном Решением о выпуске и Проспектом, за весь период обращения Облигаций
Стоимость чистых активов Поручителя на 31.12.2005г.	-18 765 000 руб.

Величина чистых активов Поручителя на 31.12.2005г. меньше размера предоставленного данным лицом обеспечения по выпуску Облигаций Эмитента.

Совокупная величина чистых активов Эмитента и Поручителя меньше суммарных обязательств Эмитента по Облигациям и, таким образом, приобретение Облигаций Эмитента относится к категории инвестиций с повышенным риском.

3) Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Способ обеспечения: *Поручительство*

Размер обеспечения (руб.): *Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Облигаций выпуска, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям.*

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

Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед Владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.

К отношениям, связанным с обеспечением Облигаций, применяются нормы права Российской Федерации. Все споры, возникшие вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения Поручителем своих обязанностей, подсудны судам Российской Федерации.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через номинального держателя – в случае, если Облигации переданы владельцем Облигаций в номинальное держание), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Облигаций такому владельцу Облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае, если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.

Облигации с обеспечением предоставляют ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения.

Договор поручительства заключается путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке и на условиях, определенных в Эмиссионных документах. Приобретение Облигаций в любом количестве означает заключение приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем, по которому Поручитель несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств

по Облигациям перед владельцами Облигаций на условиях, установленных Эмиссионными документами.

Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. Переход прав по поручительству, предоставляемому в соответствии с Эмиссионными документами, происходит в результате перехода прав на Облигацию к новому приобретателю, причем права по поручительству переходят в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав по поручительству без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, считается установленным в следующих случаях:

- 1) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций владельцам Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами;*
- 2) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме основную сумму долга при погашении Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами, владельцам Облигаций;*
- 3) Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными Документами. Сроки исполнения соответствующих Обязательств Эмитента наступают в дни приобретения Эмитентом Облигаций, установленные Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами;*
- 4) Эмитент не исполнил или ненадлежаще исполнил требование владельца Облигаций о досрочном погашении и возмещении ему номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанного в соответствии с пунктом 15. Решения о выпуске и пунктом 10.10. Проспекта ценных бумаг, предъявленное в случаях и в порядке, предусмотренных Эмиссионными Документами. Сроки исполнения соответствующих Обязательств Эмитентом определяются в соответствии с Эмиссионными документами.*

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами (далее – «Требование»).

Владельцы Облигаций, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом указанных выше обязательств по принадлежащим им Облигациям, на условиях и в сроки, определенные Эмиссионными документами, вправе предъявить письменное требование об исполнении обязательств по Облигациям непосредственно к Поручителю.

В Требовании должна быть указана следующая информация:

- (а) идентификационные признаки Облигаций (форма, серия, тип, государственный регистрационный номер выпуска и дата государственной регистрации) и количество Облигаций, принадлежащих соответствующему владельцу Облигаций;*
- (б) суть неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом его обязательств по Облигациям;*
- (в) сумма неисполненных или ненадлежаще исполненных обязательств Эмитента перед владельцем Облигаций, которая причитается и не была уплачена*

Эмитентом;

(г) полное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(д) место нахождения и почтовый адрес (место жительства), контактные телефоны владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(е) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового) и иные данные, необходимые для осуществления перевода денежных средств (наименование для юридического лица или фамилия, имя, отчество для физического лица; адрес местонахождения (места жительства); ИНН (при наличии); для физических лиц - серия и номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи и наименование органа, выдавшего данный документ, для юридических лиц - коды ОКПО и ОКВЭД (для банковских организаций – БИК);

(ж) налоговый статус лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством, нерезидент без постоянного представительства), указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом.

Если в качестве владельца Облигаций выступает юридическое лицо, Требование подписывается его руководителем, главным бухгалтером и скрепляется печатью владельца Облигаций. Если в качестве владельца Облигаций выступает физическое лицо, подлинность подписи владельца Облигаций на Требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется Поручителю по адресу: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14. лично под роспись представителю Поручителя или направляется заказным письмом с уведомлением о вручении.

К Требованию должны прилагаться:

(а) копия выписки по счету депо владельца Облигаций, заверенная Некоммерческим партнерством «Национальный депозитарный центр» (далее – «НДЦ») или номинальным держателем-депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо, с указанием количества Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций на дату предоставления Требования;

(б) в случае предъявления требования, предполагающего выплату сумм в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением обязательств Эмитента по погашению Облигаций, копия отчета НДЦ, заверенная НДЦ или номинальным держателем-депонентом НДЦ, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(в) в случае предъявления требования представителем владельца Облигаций, документы, оформленные в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени владельца Облигаций;

(г) для владельца Облигаций – юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;

(д) для владельца Облигаций – физического лица – копия паспорта, заверенная подписью владельца Облигаций.

Поручитель также принимает документы, подтверждающие в соответствии с применимым законодательством налоговый статус, а также наличие у тех или иных

владельцев Облигаций налоговых льгот, позволяющих не производить при осуществлении платежей удержание налогов полностью или частично.

Документы, выданные за пределами Российской Федерации, должны быть надлежащим образом легализованы (либо на них должен быть проставлен апостиль), и сопровождаться нотариально заверенным переводом на русский язык.

Требования могут быть представлены владельцами Облигаций непосредственно к Поручителю в течение 60 (шестидесяти) дней со дня наступления срока исполнения соответствующего обязательства Эмитента по Облигациям. При этом датой предъявления Требования считается дата получения Поручителем соответствующего Требования.

Не рассматриваются Требования, предъявленные к Поручителю по истечении 60 (шестидесяти) дней со дня наступления срока исполнения соответствующего обязательства Эмитента по Облигациям.

Требование к Поручителю может быть заявлено номинальным держателем-депонентом НДЦ, на счетах которого учитываются Облигации, действующим в интересах владельцев Облигаций, являющихся депонентами такого депозитария, в случае если данное лицо надлежащим образом уполномочено владельцем Облигации.

Поручитель рассматривает Требование и приложенные к нему документы, и осуществляет проверку содержащихся в них сведений в течение 14 (четырнадцати) рабочих дней со дня предъявления Поручителю Требования.

Поручитель не позднее, чем в 5 (пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования владельца Облигаций или номинального держателя-депонента НДЦ, направившего Требование. В отношении требований, предполагающих выплату сумм в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением обязательств Эмитента по погашению Облигаций, Поручитель направляет в НДЦ информацию об отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).

В случае принятия решения об удовлетворении требований владельца Облигаций, Поручитель не позднее 10 (десятого) рабочего дня с даты истечения срока рассмотрения Требования, осуществляет перевод денежных средств на банковский счет владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в Требовании.

Поручитель выплачивает владельцу Облигаций причитающуюся ему денежную сумму по Облигациям, в той части, в которой данная сумма не была выплачена Эмитентом на момент принятия Поручителем решения об удовлетворении Требования.

Обязательства Поручителя считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

Поручительство, условия которого предусмотрены Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, прекращается:

- 1) в случае прекращения Обязательств Эмитента. При этом, в случае осуществления выплат по Облигациям владельцу Облигаций в полном объеме поручительство прекращает свое действие в отношении такого владельца, оставаясь действительным в отношении других владельцев Облигаций;*
- 2) в случае изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, без согласия последнего;*
- 3) по иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской*

Федерации.

Поручитель не несет ответственность за неисполнение своих обязательств перед владельцем Облигаций, если такое неисполнение обусловлено предоставлением Поручителю недостоверных или неполных данных, в таком случае любые дополнительные расходы, которые несет Поручитель в связи с исполнением его обязанностей по поручительству, подлежат возмещению соответствующим владельцем Облигаций или номинальным держателем Облигаций.

Порядок уведомления (раскрытия информации) об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):

- в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru

- в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва».

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах Эмитента

Размещение опционов Эмитента не предусмотрено.

9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с ипотечным покрытием

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

Цена размещения Облигаций устанавливается равной 1000 (Одна тысяча) рублей за Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель также уплачивает накопленный купонный доход (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$НКД = N \times C \times (T - T_0) / 365 / 100\%$$

C - процентная ставка по первому купону (в процентах годовых);

N - номинальная стоимость Облигации;

T₀ - дата начала размещения Облигаций;

T - дата заключения договора купли-продажи Облигаций.

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

9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Преимущественное право приобретения Облигаций не предусмотрено.

9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными торговыми системами.

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

Ограничения, устанавливаемые Эмитентом в соответствии с его уставом на максимальное количество долей или их номинальную стоимость, принадлежащих одному участнику: **Отсутствуют.**

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996г. №39-ФЗ и Федеральным законом «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» от 05.03.1999г. №46-ФЗ 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 Федеральной комиссии.*

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

Предыдущих выпусков облигаций Эмитентом не осуществлялось.

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

Андеррайтер/Посредник при размещении:

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»*

Сокращенное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия»*

ИНН: **7744000302**

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

Почтовый адрес: **129090, г. Москва, ул. Троицкая, 17/1**

Номер лицензии: **Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-02900-100000**

Дата выдачи: **27.11.2000**

Срок действия до: **бессрочная**

Лицензирующий орган: **ФКЦБ России**

Основные функции Андеррайтера:

Андеррайтер действует на основании соответствующего договора с Эмитентом об оказании услуг на рынке ценных бумаг (далее по тексту – «Договор»). По условиям указанного Договора функции Андеррайтера включают:

- От своего имени, но за счет и по поручению Эмитента, продавать Облигации в соответствии с условиями Договора и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.*
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счет Андеррайтера денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счет их*

оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчетный счет, указанный в Договоре, или на иной счет Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Андеррайтером за вычетом сумм комиссионных сборов ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – ФБ ММВБ, Организатор торговли) и ЗАО ММВБ.

- *В порядке и сроки, установленные Договором, предоставить Эмитенту письменный отчет об исполнении такого Договора Андеррайтером.*
- *Вести учет денежных средств Эмитента, полученных Андеррайтером от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.*
- *Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.*

Сведения о вознаграждении Андеррайтера: Андеррайтером является ЗАО «Райффайзенбанк Австрия», и его вознаграждение определяется Соглашением об организации облигационного займа №б/н от 16 января 2006г.

Согласно условиям вышеуказанного соглашения Андеррайтеру выплачивается вознаграждение в размере, не превышающем 1% (одного процента) от общей номинальной стоимости размещенных Облигаций Эмитента.

Договором также предусматривается возможность приобретения Андеррайтером Облигаций при размещении.

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг

Облигации размещаются путем открытой подписки среди неопределенного и неограниченного круга лиц.

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

Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг: Полное и сокращенное фирменные наименования: *Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (ЗАО «ФБ ММВБ»)*

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

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

Сведения о лицензиях:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг номер: 077-07985-000001 от 15 сентября 2004 г.; срок действия: до 15 сентября 2007 г.

Орган, выдавший указанные лицензии: *ФСФР России.*

Сделки при размещении Облигаций заключаются на ФБ ММВБ путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ФБ ММВБ и клиринговой системы ЗАО ММВБ, соответственно, в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее по тексту – Правила ФБ ММВБ) и нормативными документами ЗАО ММВБ.

Эмитент предполагает обратиться к фондовой бирже или иному организатору торговли на рынке ценных бумаг для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению через этого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Предполагаемый срок обращения ценных бумаг эмитента:

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными торговыми системами.

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 приводятся, так как Эмитент не является акционерным обществом.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

В связи с выпуском ценных бумаг Эмитент несет следующие виды расходов, без учета НДС:

- *Государственная пошлина:*
 - *за рассмотрение заявления о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг – 1 000 рублей;*
 - *за государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг - 100 000 рублей;*
 - *за рассмотрение заявления о регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг - 1 000 рублей;*
 - *за государственную регистрацию отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг - 10 000 рублей;*
- *Расходы, связанные с раскрытием информации о выпуске ценных бумаг (Приложение к Вестнику ФСФР, печатные издания),*
- *Вознаграждение организатора торговли (ЗАО «ФБ ММВБ»),*
- *Вознаграждение депозитария, осуществляющего централизованное хранение ценных бумаг (НП «Национальный депозитарный центр»),*
- *Иные расходы.*

Сумма перечисленных выше расходов не превысит 1% от номинальной стоимости выпуска Облигаций и составит не более 20 000 000 рублей.

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

В случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным денежные средства подлежат возврату приобретателям в порядке, предусмотренном Положением ФКЦБ России «О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (иного имущества), полученных Эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным» (Утверждено Постановлением ФКЦБ России от 8 сентября 1998 г. № 36).

До истечения 3 (Третьего) дня с даты получения письменного уведомления ФСФР России об аннулировании государственной регистрации настоящего выпуска облигаций Эмитент обязан создать комиссию по организации возврата средств, использованных для

приобретения облигаций, владельцам таких облигаций.

Такая Комиссия:

- *осуществляет уведомление владельцев/номинальных держателей облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения облигаций,*
- *организует возврат средств, использованных для приобретения облигаций, владельцам/номинальным держателям облигаций,*
- *определяет размер возвращаемых каждому владельцу/номинальному держателю облигаций средств, использованных для приобретения облигаций,*
- *составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям облигаций средств, использованных для приобретения облигаций.*

Комиссия в срок не позднее 45 дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг обязана составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована.

По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев ценных бумаг) Эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.

Средства, использованные для приобретения облигаций, возвращаются приобретателям в денежной форме.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей ценных бумаг (далее - Уведомление). Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:

- *Полное фирменное наименование Эмитента ценных бумаг;*
- *Наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся;*
- *Наименование суда, дату принятия судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным, дату вступления судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным в законную силу;*
- *Полное фирменное наименование регистратора, его почтовый адрес (в случае, если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется регистратором);*
- *Вид, категорию (тип), серию, форму ценных бумаг, государственный регистрационный номер их выпуска и дату государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, признанного несостоявшимся или недействительным;*
- *Дату аннулирования государственной регистрации выпуска ценных бумаг;*
- *Фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;*
- *Место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;*
- *Категорию владельца ценных бумаг (первый и (или) иной приобретатель);*
- *Количество ценных бумаг, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;*

- *Размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу ценных бумаг;*
- *Порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования;*
- *Указание на то, что не допускается совершение сделок с ценными бумагами, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;*
- *Указание на то, что возврат средств инвестирования будет осуществляться только после представления владельцем ценных бумаг их сертификатов (при документарной форме ценных бумаг);*
- *Адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, и контактные телефоны Эмитента.*

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования.

Комиссия в срок, не позднее 2 месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, а также в «Приложении к Вестнику Федеральной службы по финансовым рынкам».

Заявление владельца/номинального держателя облигаций о возврате средств, использованных для приобретения облигаций, должно содержать следующие сведения:

- *фамилию, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца облигаций;*
- *место жительства (почтовый адрес) владельца облигаций;*
- *сумму средств в рублях, подлежащую возврату владельцу облигаций.*

Заявление должно быть подписано владельцем изымаемых из обращения облигаций или его представителем. К заявлению в случае его подписания представителем владельца облигаций должны быть приложены документы, подтверждающие его полномочия.

Заявление о возврате средств должно быть направлено владельцем изымаемых из обращения облигаций Эмитенту в срок, не позднее 10 дней с даты получения владельцем облигаций Уведомления.

Владелец облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить Эмитенту соответствующее заявление. Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца облигаций, а также документы, подтверждающие его доводы.

Владелец облигаций вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств.

В срок, не позднее 10 дней с даты получения заявления о несогласии владельца облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу облигаций повторное уведомление.

Владелец ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным уведомлением, вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств с Эмитента в соответствии с законодательством Российской Федерации.

После изъятия облигаций из обращения, Эмитент обязан осуществить возврат средств владельцам облигаций. При этом срок возврата средств не может превышать 1 месяца.

Возврат средств осуществляется путем перечисления на счет владельца облигаций или иным способом, предусмотренным законодательством Российской Федерации или соглашением Эмитента и владельца облигаций.

Способ и порядок возврата денежных средств в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, аналогичен указанному выше порядку возврата средств в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, если иной способ и/или порядок не установлен законом или иными нормативными правовыми актами.

Возврат средств Эмитентом планируется осуществлять самостоятельно.

Последствия неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг и штрафные санкции, применимые к Эмитенту:

В случае наступления неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 ГК РФ.

Х. Дополнительные сведения об Эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

10.1. Дополнительные сведения об Эмитенте

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала Эмитента

Уставный капитал Эмитента составляет из номинальной стоимости долей его участников и на момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Доля в размере 99 % уставного капитала номинальной стоимостью 9 900 (Девять тысяч девятьсот) рублей принадлежит Открытому акционерному обществу «Компания ЮНИМИЛК».

Доля в размере 1 % уставного капитала номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей принадлежит гражданину РФ Барздуну Андрею Геннадьевичу.

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала Эмитента

С даты государственной регистрации Эмитента (10.02.2006г.) размер его уставного капитала не изменялся.

10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Эмитента

Эмитент может создавать резервный фонд и иные фонды. Резервный фонд образуется за счет ежегодных отчислений. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Эмитента и не может быть использован для иных целей.

Эмитент вправе образовывать иные фонды, отчисления в которые осуществляются в размерах и порядке, установленных общим собранием участников.

На 10.02.2006 года резервный и иные фонды Эмитентом не были сформированы.

10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления Эмитента

Наименование высшего органа управления Эмитента: *Общее собрание участников*

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

Генеральный директор Эмитента обязан известить участников о дате и месте проведения общего собрания участников, повестке дня, обеспечить ознакомление участников с документами и материалами, выносимыми на рассмотрение общего собрания участников и осуществить другие необходимые действия не позднее, чем за 30 дней до даты проведения собрания. Общее собрание участников не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня.

Сообщение участникам о проведении общего собрания участников осуществляется путем направления им заказного письма, которое должно содержать все необходимые сведения, предусмотренные Федеральным законом РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98г. №14-ФЗ (далее по тексту - Закон об ООО).

К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам Эмитента при подготовке общего собрания участников, относятся: годовой отчет Эмитента, заключение аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Эмитента; сведения о кандидатурах на должности директора, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы Общества, или учредительных документов Общества в новой редакции; проекты внутренних документов Общества, а

также иная информация (материалы), предусмотренная Уставом.

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. В этом случае орган или лица, созывающие собрание, обязаны не позднее, чем за 10 (десять) дней до его проведения уведомить всех участников Общества заказным письмом о внесенных в повестку дня изменениях.

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

Внеочередные собрания созываются Генеральным директором по его инициативе, по требованию аудитора, а также участников, обладающих в совокупности не менее чем 10 % (десятью процентами) от общего числа голосов участников Общества.

В случае принятия решения о проведении внеочередного собрания участников Общества, указанное собрание должно быть проведено не позднее 45 (сорока пяти) дней со дня получения требования о его проведении. Расходы, связанные с проведением внеочередного собрания, определяются общим собранием участников.

Генеральный директор Общества должен в течение 5 (пяти) дней после поступления требования о созыве внеочередного общего собрания принять решение о созыве или об отказе в созыве общего собрания участников.

Решение Генерального директора Общества об отказе от созыва внеочередного общего собрания участников по требованию участников или аудитора может быть обжаловано в суд.

В случае если в течение 5 (пяти) дней с даты предъявления требования аудитора или участников, обладающих в совокупности не менее чем 10 процентами от общего числа голосов участников, не принято решение о созыве внеочередного общего собрания участников или принято решение об отказе от его созыва, внеочередное общее собрание может быть созвано лицами, требующими его созыва. Все расходы по созыву и проведению внеочередного общего собрания осуществляются за счет Общества.

Решение общего собрания участников может быть принято без проведения собрания (совместного присутствия участников общества для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование) путем заочного голосования (опросным путем). Такое голосование может быть проведено путем обмена документами посредством почтовой, телеграфной, телетайпной, электронной или иной связи, обеспечивающей аутентичность передаваемых и принимаемых сообщений и их документальное подтверждение.

Участник вправе обратиться в суд с заявлением о признании недействительным решения общего собрания, принятого с нарушением действующего законодательства, учредительного договора или настоящего Устава, если участник не присутствовал на общем собрании либо голосовал против принятого решения.

Порядок определения даты проведения собрания высшего органа управления Эмитента:

Очередное общее собрание участников общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, проводится не позднее чем через 4 (Четыре) месяца после окончания финансового года.

Проводимые помимо годового Общие собрания участников являются внеочередными.

В случае принятия решения о проведении внеочередного собрания участников Общества, указанное собрание должно быть проведено не позднее 45 (сорока пяти) дней со дня получения требования о его проведении.

Генеральный директор Общества должен в течение 5 (пяти) дней после поступления требования о созыве внеочередного общего собрания принять решение о созыве или об отказе в созыве общего собрания участников.

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

Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее, чем за 15 (пятнадцать) дней до его проведения. В этом случае орган или лица, созывающие собрание, обязаны не позднее, чем за 10 (десять) дней до его проведения уведомить всех участников Общества заказным письмом о внесенных в повестку дня изменениях.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания высшего органа управления Эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Перечень документов, подлежащих предоставлению участникам Общества при подготовке общего собрания участников, а так же сроки и порядок ознакомления участников с соответствующей информацией определяется в соответствии с п. 3 ст. 36 Закона об ООО.

В соответствии с указанной статьей Закона об ООО к информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы общества, или проекты учредительных документов общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная уставом общества.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

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

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

Таких коммерческих организаций нет.

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных Эмитентом

С даты государственной регистрации Эмитента (10.02.2006г.) и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг таких сделок Эмитентом не совершалось.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах Эмитента

Кредитные рейтинги Эмитенту и/или его ценным бумагам не присваивались.

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций Эмитента

Сведения не приводятся, так как Эмитент не является акционерным обществом.

10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг Эмитента, за

исключением акций Эмитента

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг.

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг.

10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства Эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг.

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг.

10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент ранее не осуществлял выпуск ценных бумаг с ипотечным покрытием.

10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги Эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

Эмитентом ранее эмиссионные ценные бумаги не размещались.

10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентов:

- 1. Федеральный Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» №173-ФЗ от 10.12.03*
- 2. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.98*
- 3. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.00.*
- 4. Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96*
- 5. Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» №86-ФЗ от 10.07.02*
- 6. Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 № 115-ФЗ.*
- 7. Федеральный закон "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации" от 9 июля 1999 года N 160-ФЗ.*
- 8. Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ*
- 9. Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.*

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

Налоговые ставки

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%
Доход реализации ценных бумаг	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

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

Налоговая база.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;
- купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;
- оплата услуг, оказываемых депозитарием;
- комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;
- биржевой сбор (комиссия);
- оплата услуг регистратора;

- *другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.*

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, в понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

В случае если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории.

Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

- *день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;*
- *день приобретения ценных бумаг.*

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы

дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение..

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- *выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);*
- *внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.*

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;

2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;

3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для

целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

- 1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);
- 2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);
- 3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется отдельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям Эмитента, а также о доходах по облигациям Эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

Эмитент не осуществлял выпуск облигаций.

10.10. Иные сведения

Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

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

где,

Nom-номинальная стоимость одной Облигации;

C_j - размер процентной ставки j-того купона в процентах годовых;

T(j-1)-дата начала j-того купонного периода;

T - текущая дата.

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

ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение №1. Сведения о Поручителе по выпуску ценных бумаг
В соответствии с требованиями пункта 9.1.2. приложения 9 к «Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденному Приказом ФСФР России N 05-5/пз-н от 16.03.2005, в случае если исполнение обязательств по Облигациям обеспечивается поручительством третьего лица (лиц), являющихся юридическими лицами по законодательству места регистрации, по каждому такому лицу дополнительно раскрываются сведения, предусмотренные разделами III (за исключением пункта 3.4.), IV – VIII и X Проспекта ценных бумаг.

Ниже приводится указанная информация о Поручителе по Облигациям выпуска: Открытом акционерном обществе «Компания ЮНИМИЛК» (далее – Поручитель)

III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии Поручителя

3.1. Показатели финансово-экономической деятельности Поручителя

Наименование показателя*	31.12.2005
Чистые активы, тыс. руб.	-18 765
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	-6 139
Отношение суммы краткосрочных пассивов к капиталу и резервам, %	-6 139
Покрытие платежей по обслуживанию долгов	-1,70
Уровень просроченной задолженности, %	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	-
Доля дивидендов в прибыли %	-
Производительность труда, руб./чел.	2,20
Амортизация к объему выручки, %	75,00

**Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 марта 2005 г. N 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».*

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

Динамика показателей за 5 последних завершённых финансовым лет, либо за каждый завершённый финансовый год, характеризующих финансовое состояние Поручителя, анализ платежеспособности и уровня кредитного риска Поручителя, а также финансового положения Поручителя на основе экономического анализа динамики приведенных показателей не приводится в связи с тем, что Поручитель зарегистрирован 18 ноября 2005 года и с даты государственной регистрации производственно-хозяйственной деятельности не осуществлял.

Поручитель имеет отрицательные чистые активы в размере (-18 765) тыс. рублей, что обусловлено наличием непокрытого убытка в размере 138 775 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2005г, в значительной степени обусловленного выплатами процентов по привлеченным Поручителем заемным средствам.

Поручитель финансирует свою деятельность за счет заемных средств, что обуславливает высокие значения коэффициентов, характеризующих финансовую зависимость Поручителя. В то же время следует учитывать, что финансовая задолженность Поручителя носит условный характер и представлена займами, полученными от компаний Группы ЮНИМИЛК. Поручитель не имеет просроченной кредиторской задолженности.

Дивиденды Поручителем не выплачивались.

3.2. Рыночная капитализация Поручителя

Акции Поручителя не обращаются на организованном рынке ценных бумаг, поэтому для расчета капитализации Поручителя используется величина чистых активов Поручителя, рассчитываемых в соответствии с приказом Минфина РФ и ФКЦБ от 29 января 2003 года «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ» № 03-6/ПЗ.

Сведения о капитализации Поручителя за 5 последних завершённых финансовых лет не приводятся, так как Поручитель создан в ноябре 2005г.

Капитализация Поручителя по состоянию на 31.12.2005г. составила (– 18 765) тыс. рублей.

3.3. Обязательства Поручителя**3.3.1. Кредиторская задолженность**

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

Кредиторская задолженность Поручителя по состоянию на 31.12.2005г. составила 1 151 956 тыс. рублей. Поручитель не имеет просроченной кредиторской задолженности.

Под кредиторской задолженностью Поручителя понимается сумма, отраженная в строках 590 (сумма долгосрочной задолженности) и 690 (сумма краткосрочной задолженности) бухгалтерского баланса Поручителя.

Структура кредиторской задолженности Поручителя в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью по состоянию на 31.12.2005 года

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	382	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	28	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиты, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченные, тыс. руб.	-	-
Займы, всего, тыс. руб.	1 129 196	-
в том числе просроченные, тыс. руб.	-	-
в том числе облигационные займы, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченные облигационные займы, тыс. руб.	-	-
Прочая кредиторская задолженность, тыс. руб.	22 350	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	0	-
Итого, тыс. руб.	1 151 956	-
в том числе итого просроченная, тыс. руб.	-	-

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности Поручителя по состоянию на 31.12.2005г.

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ЮниМилк»*

Место нахождения: *123317, г. Москва, ул. Антонова-Овсеенко, д.15*

Сумма кредиторской задолженности: *1 129 196 тыс. рублей*

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *просроченной задолженности нет*

Данное лицо не является аффилированным лицом Поручителя.

3.3.2. Кредитная история Поручителя

Исполнение Поручителем 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 10 и более процентов стоимости чистых активов Поручителя на дату последнего завершенного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора.

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	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
Договор займа КУМ-2005 от 11.10.05	ООО «ЮниМилк»	52 086 174,22	10.10.2006г	Просрочка исполнения обязательств отсутствует
Договор займа б/н от 23.12.03	ООО «ЮниМилк»	845 940 414,50	31.12.2006г	Просрочка исполнения обязательств отсутствует
Договор займа б/н от 25.10.05	ООО «ЮниМилк»	15 000,00	30.09.2006г.	Просрочка исполнения обязательств отсутствует
Договор займа б/н от 27.01.05	ООО «ЮниМилк»	66 832 569,28	31.12.2006	Просрочка исполнения обязательств отсутствует
Договор займа б/н от 29.09.04	ООО «ЮниМилк»	2 200 000,00	31.12.2006г.	Просрочка исполнения обязательств отсутствует

Поручитель не осуществлял эмиссию облигаций.

3.3.3. Обязательства Поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

Сведения по состоянию на 31.12.2005г.:

Наименование показателя	на 31.12.2005
Общая сумма обязательств Поручителя из предоставленного им обеспечения третьим лицам, тыс. рублей, в том числе:	800 000
В форме залога, тыс. рублей:	0
В форме поручительства, тыс. рублей:	800 000
Общая сумма обязательств Поручителя из предоставленного им обеспечения третьим лицам, тыс. евро, в том числе:	12 190
В форме залога, тыс. евро	12 190

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮНИМИЛК ФИНАНС»

В форме поручительства, тыс. евро	0
Общая сумма обязательств Поручителя из предоставленного им обеспечения третьим лицам, тыс. долл. США, в том числе:	48 943
В форме залога, тыс. долл. США	34 482
В форме поручительства, тыс. долл. США	14 461
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым Поручитель предоставил третьим лицам обеспечение, тыс. рублей:	800 000
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым Поручитель предоставил третьим лицам обеспечение, тыс. долл. США:	45 943
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым Поручитель предоставил третьим лицам обеспечение, тыс. евро	3 790

Обязательства Поручителя по предоставлению обеспечения третьим лицам, составляющие более 5 процентов от балансовой стоимости активов Поручителя в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью Поручителя по состоянию на 31.12.2005 года

По предоставленному обеспечению, в т.ч. в виде поручительства и залога, в т.ч. в пользу третьих лиц				
Лицо, обязательства которого обеспечены поручительством. В скобках указано наименование организации, в пользу которой выдано поручительство	Дата образования основного обязательства	Срок исполнения	Размер обеспеченного обязательства Поручителя (третьего лица)	Способ обеспечения, его размер, срок предоставления
ОАО «ЛипецкМолоко» (АКБ «Промсвязьбанк» (ЗАО))	28.04.2005 г.	13.10.2006 г..	150 000 тыс. рублей	Поручительство, 150 000 тыс. рублей, 13.10.2006 г.
ОАО «ЛипецкМолоко» (АКБ «Промсвязьбанк» (ЗАО))	28.04.2005 г.	17.04.2006г.	100 000 тыс. рублей	Поручительство, 100 000 тыс. рублей, 17.04.2006г.
ОАО «ПЕТМОЛ» (АКБ «Промсвязьбанк» (ЗАО))	28.04.2005 г.	23.10.2006г.	200 000 тыс. рублей	Поручительство, 200 000 тыс. рублей, 23.10.2006г.
ОАО «ПЕТМОЛ» (ЗАО Международный Московский Банк)	03.05.2005 г.	03.05.2008 г.	12 000 тыс. долларов США	Залог акций, 12 000 тыс. долларов США, 03.05.2008
ОАО «ПЕТМОЛ» (ЗАО Международный Московский Банк)	26.12.2005 г.	26.12.2008	7 500 тыс. долларов США	Залог акций, 7 500 тыс. долларов США, 26.12.2008
ООО «ЮниМилк» (АО «Казкоммерцбанк»)	31.12.2003 г.	30.09.2007г.	14 461 тыс. долларов США	Поручительство, 14 461 тыс. долларов США, 30.09.2007г.
ООО «ЮниМилк» (АО «Казкоммерцбанк»)	31.12.2003 г.	30.09.2007г.	13 035 тыс. долларов США	Залог акций, 13 035 тыс. долларов США, 30.09.2007г.
ООО «ЮниМилк» (ОАО «АЛЬФА-БАНК»)	26.09.2005 г	05.04.2008г.	6 710 тыс. евро	Залог акций, 6 710 тыс. евро, 05.04.2008г.
ООО «ЮниМилк» (ОАО «АЛЬФА-БАНК»)	26.09.2005 г	05.04.2008г.	5 480 тыс. евро	Залог акций, 5 480 тыс. евро, 05.04.2008г.

Поручитель оценивает риск неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьими лицами как незначительный. Вероятность наступления убытков для Поручителя в связи с заключенными соглашениями о предоставлении обеспечения оценивается как незначительная. Факторов, которые могли бы существенно увеличить риски Поручителя по предоставленному им обеспечению, не имеется.

3.3.4. Прочие обязательства Поручителя

Соглашений Поручителя, включая срочные сделки, не отраженных в его бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом повлиять на финансовое состояние Поручителя, его ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, не имеется.

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

Данный пункт для Поручителя не указывается.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Поручитель дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти риски могут быть не единственными, с которыми можно столкнуться. Возникновение дополнительных рисков и неопределенностей, включая риски и неопределенности, о которых Поручителю в настоящий момент ничего не известно или которые Поручитель считает несущественными, может также привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента.

В силу специфики деятельности Поручителя его риски, которые могут привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента, обусловлены, в большей степени, совокупными рисками предприятий, включенных для целей выпуска Облигаций в Группу ЮНИМИЛК, а также иных предприятий, которые могут быть включены в Группу ЮНИМИЛК в будущем.

3.5.1. Отраслевые риски

Отраслевые риски Группы ЮНИМИЛК

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность Группы ЮНИМИЛК и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по нашему мнению, возможные изменения в отрасли, а также предполагаемые действия Группы ЮНИМИЛК в этом случае:

1) Риски, связанные с ухудшением потребительских свойств продукции Группы ЮНИМИЛК, которые могут привести к ухудшению репутации Группы ЮНИМИЛК и негативно отразиться на результатах ее финансово-хозяйственной деятельности.

Большая часть закупаемой и производимой Группой ЮНИМИЛК продукции имеет строго установленные нормы хранения и транспортировки. Их несоблюдение может привести к значительному ухудшению потребительских свойств продукции и негативно отразиться на имидже и объемах продаж Группы ЮНИМИЛК. Для минимизации данного риска внедрена система контроля качества продукции на всех этапах производства и реализации продукции.

2) Риски значительного изменения законодательства, регулирующего производство и реализацию молочной продукции.

Производство и реализация продукции Группой ЮНИМИЛК регулируется законодательством и нормативными актами в области гигиены, экологии, контроля качества, налогообложения и пр. Существенное изменение законодательства может привести к неспособности продукции, производимой предприятиями Группы ЮНИМИЛК, соответствовать предъявляемым к ней новым требованиям, а также может потребовать значительных затрат, связанных с необходимостью соблюдения таких требований, что может негативно сказаться на финансовом положении Группы ЮНИМИЛК.

Для минимизации вышеуказанных рисков осуществляется мониторинг законодательства,

регулирующего вопросы производства и реализации молочной продукции, контроль соответствия деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК федеральному и местному законодательству.

3) Риски, связанные с нестабильностью на основных товарных рынках, в которых участвует Группа ЮНИМИЛК.

Ухудшение макроэкономических условий в Российской Федерации и Украине, снижение численности и доходов населения могут негативно сказаться на финансовом положении Группы ЮНИМИЛК. Экономический спад может привести к снижению реальных доходов населения, уменьшению потребительского спроса, увеличения в структуре потребления продукции с низкой добавленной стоимостью.

Учитывая фундаментальный макроэкономический характер вышеуказанных факторов, руководство Группы ЮНИМИЛК может оказывать только косвенное влияние на их минимизацию, в основном, за счет выбора соотношения объема и качества товаров в ассортименте продукции, производимой предприятиями Группы ЮНИМИЛК, а также способности жестко контролировать издержки производства и реализации продукции.

4) Риски, связанные с отсутствием возможности у Группы ЮНИМИЛК реализовывать продукцию через оптовых продавцов и розничные предприятия торговли.

Разрыв отношений с ведущими оптовыми поставщиками в регионах, неспособность Группы ЮНИМИЛК реализовывать свою продукцию через федеральные и региональные розничные сети может существенно сказаться на объемах продаж Группы ЮНИМИЛК и привести к ухудшению результатов хозяйственно-финансовой деятельности. Для избежания такого рода неблагоприятных последствий принято решение о развитии собственной системы дистрибуции, минимизации влияния отдельных оптовых продавцов на объемы продаж Группы ЮНИМИЛК в целом.

5) Усиление конкуренции в отрасли.

Группа ЮНИМИЛК оперирует на высококонкурентном рынке. Неправильно построенная рекламная политика, организация логистики и продаж, политика в области продвижения собственных торговых марок могут привести к потере Группой ЮНИМИЛК доли рынка и падению продаж продукции. Усиление позиций иностранных производителей, обладающих большими финансовыми, технологическими, маркетинговыми ресурсами, может также привести к снижению рентабельности и ухудшению финансового положения Группы ЮНИМИЛК.

Для минимизации вышеуказанных рисков руководство Группы ЮНИМИЛК проводит активную политику по увеличению занимаемой доли товарного рынка, как за счет органического роста объемов продаж, так и за счет приобретения новых предприятий. Повышенное внимание уделяется улучшению качества продукции, разработке и внедрению новых видов продукции с улучшенными потребительскими свойствами, жесткому контролю издержек, проведению эффективной рекламной и маркетинговой политики.

Между тем, Группа ЮНИМИЛК воздерживается и будет воздерживаться впредь от совершения действий, которые могут иметь своим результатом недопущение, ограничение, устранение конкуренции и (или) ущемление интересов других лиц, а также обязуется не заключать соглашения или осуществлять согласованные действия, которые могут привести к разделу рынка по территориальному принципу, по объему продаж или покупок, по ассортименту реализуемых товаров либо по кругу продавцов и покупателей; ущемлению интересов контрагентов, в том числе созданию препятствий по доступу на рынок (выходу с рынка) другим хозяйствующим субъектам.

Указанное в совокупности оказывает влияние на повышение конкурентноспособности соответствующих товаров на российском и мировом рынках.

6) Риски, связанные с приобретением активов

Группа ЮНИМИЛК намерена осуществлять политику по приобретению предприятий,

производящих молочную продукцию. Неспособность интегрировать новые активы в структуру Группы ЮНИМИЛК может привести к потере эффекта синергии и экономии на издержках. Группа ЮНИМИЛК также может быть подвержена рискам юридического оформления такого рода сделок и возможным ограничениям со стороны антимонопольных органов.

Для минимизации вышеуказанных рисков будет проводиться тщательный юридический анализ приобретаемых активов, взвешенная оценка финансовой и технико-экономической целесообразности такого рода сделок.

Указанные сделки будут совершаться только при соблюдении требований законодательства РФ (в частности, законодательства о конкуренции и ограничении монополистической деятельности).

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Группой ЮНИМИЛК в своей деятельности, и их влияние на деятельность Группы ЮНИМИЛК и исполнение обязательств по ценным бумагам:

1) Увеличение стоимости сырья, используемого Группой ЮНИМИЛК в процессе производства, возможный дефицит и перебои с поставками.

Возможные сбои в поставках сырья на предприятия Группы ЮНИМИЛК, снижение качества поставляемого сырья, увеличение его стоимости могут оказать негативное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК.

Наиболее чувствительно предприятия Группы ЮНИМИЛК реагируют на изменение цены на сырое молоко.

Цены на сырое молоко в рублевом выражении выросли примерно на 11% в 2003 г. и на 17% в 2004 г, что было вызвано происходящим сокращением поголовья молочного скота в России. Сокращение производства высококачественного сырого молока в совокупности с ростом цен на него также могут ограничить возможности по расширению производства высокодоходных молочных продуктов с дополнительными потребительскими качествами.

Чтобы минимизировать возможные потери при росте цен на молоко, разработана программа по обеспечению закупок сырья, которая позволяет предприятиям Группы ЮНИМИЛК увеличить качество поставляемого сырого молока и его объемы.

2) Риски, связанные с сезонным колебанием спроса на сырье и продукцию

Наибольший спрос на молочную продукцию наблюдается в зимний период, когда уровень производства сырого молока находится на минимальном уровне, и, наоборот, в летний период наблюдается снижение спроса на молочную продукцию на многих рынках, в то время как производство сырого молока возрастает до максимального уровня. Это может привести к сезонным колебаниям выручки и затрат Группы ЮНИМИЛК.

Для минимизации последствий вышеуказанных рисков, Группа ЮНИМИЛК развивает долгосрочное сотрудничество с наиболее эффективными производителями молока.

3) Риски, связанные с ростом транспортных и рекламных расходов Группы ЮНИМИЛК.

Рост цен на транспортные и рекламные услуги может оказать неблагоприятное воздействие на финансовое положение и результаты деятельности Группы ЮНИМИЛК.

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

Усиление конкуренции в отрасли, снижение потребительских расходов населения, усиление давления со стороны оптовых и розничных продавцов молочной продукции ограничивают возможности Группы ЮНИМИЛК по увеличению цен на производимую им продукцию. В условиях роста издержек производства и реализации это может привести к снижению рентабельности финансово-хозяйственной деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК. В целях минимизации влияния ухудшения ситуации в отрасли на ее деятельность, Группа ЮНИМИЛК осуществляет стратегию, направленную на расширение производства и проводит политику по увеличению доли продукции с высокой добавленной стоимостью в

структуре продаж. Руководство Группы ЮНИМИЛК также осуществляет жесткий контроль затрат и проводит работу по их оптимизации.

3.5.2. Страновые и региональные риски

Как и многие другие хозяйственные субъекты, Поручитель и Группа ЮНИМИЛК подвержены страновому и региональному рискам. В данном разделе будут описаны системные риски, присущие экономике Российской Федерации и г. Москва.

Влияние особенностей иных отдельных регионов Российской Федерации, в которых находятся крупнейшие предприятия Группы ЮНИМИЛК, на его деятельность и деятельность Поручителя незначительно и учитывается менеджментом Группы ЮНИМИЛК в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Страновые риски:

Политическая и экономическая ситуация в стране, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные действия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Поручителя и Группы ЮНИМИЛК и негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по облигациям и иным ценным бумагам Эмитента.

Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. По версии рейтингового агентства Standard&Poors Российской Федерации присвоен долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте BBB-, по версии рейтингового агентства Moody's – Baa2, по версии рейтингового агентства Fitch – BBB.

Присвоенные Российской Федерации кредитные рейтинги отражают, с одной стороны, низкий уровень государственной задолженности и высокую внешнюю ликвидность страны, с другой - высокий политический риск, который остается основным фактором, сдерживающим повышение рейтингов.

В 2005 г. состояние бюджета и внешний платежный баланс России продолжают заметно укрепляться благодаря сохранению высоких цен на нефть и взвешенному управлению государственным долгом.

В то же время дальнейшему социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- *Недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;*
- *ухудшение демографической ситуации;*
- *несовершенство судебной системы;*
- *противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;*
- *серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;*
- *высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;*
- *сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;*
- *низкая мобильность рабочей силы.*

Макроэкономические факторы, которые могут оказать существенное влияние на финансово-хозяйственные результаты деятельности Поручителя и Группы ЮНИМИЛК:

- *невысокий уровень доходов значительной доли населения России – потенциальных потребителей продукции предприятий Группы ЮНИМИЛК и, соответственно, ограниченные возможности по реализации продукции высокой ценовой категории за пределами г.Москвы и г.Санкт-Петербурга;*

- *возможные конфликты между региональными властями и федеральным центром, а также различия и противоречия между законами и иными нормативными актами на разных уровнях власти;*
- *частые изменения законодательства, в том числе в части регулирования деятельности предприятий отдельных отраслей промышленности, а также зачастую не достаточные сроки для приведения деятельности компании в соответствие с вновь устанавливаемыми требованиями.*

Поручитель и Группа ЮНИМИЛК оценивают политическую и экономическую ситуацию в Российской Федерации как стабильную и прогнозируемую.

Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.

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

Отрицательных изменений ситуации в России в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Поручителя и Группы ЮНИМИЛК, Поручителем не прогнозируется.

Региональные риски:

Место нахождения Поручителя – г. Москва.

В настоящее время г. Москва имеет такой же кредитный рейтинг, как и Российская Федерация.

Московский регион является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов, что является положительным фактором для развития деятельности Поручителя. Московский регион относится к наиболее перспективным регионам с растущей экономикой.

Поручитель и Группа ЮНИМИЛК оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и прогнозируемую.

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

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

Отрицательных изменений ситуации в регионе, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Поручителя и Группы ЮНИМИЛК, в ближайшее время Поручителем не прогнозируется.

3.5.3. Финансовые риски

Поручитель и Группа ЮНИМИЛК подвержены различным финансовым рискам, среди которых можно выделить валютные, инфляционные риски, риски изменения процентных ставок по предоставляемым денежным средствам. Вероятность их наступления и степень влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности постоянно оцениваются Поручителем и Группой ЮНИМИЛК и учитываются при разработке перспективных планов развития.

Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют, а также валютные риски

За последнее десятилетие экономика России была подвержена значительным изменениям курса российского рубля по отношению к иностранным валютам. Значительные изменения курса рубля по отношению к ведущим мировым валютам (доллар США, ЕВРО) могут оказать негативное влияние на финансовые результаты деятельности Группы ЮНИМИЛК. Снижение курса рубля может оказать влияние на увеличение обязательств Группы ЮНИМИЛК, так как значительная их часть выражена в иностранной валюте. Снижение курса рубля также может привести к росту расходов Группы ЮНИМИЛК в части закупок импортного производственного оборудования и товарно-материальных ценностей и привести к росту себестоимости продукции Группы ЮНИМИЛК.

При этом кредитный портфель Группы ЮНИМИЛК диверсифицирован по валюте привлечения кредитов с целью минимизации валютных рисков и в соответствии с

потребностями Группы ЮНИМИЛК.

Также принимая во внимание рост доходов бюджета, стабилизацию ситуации на финансовых рынках Российской Федерации и значительный рост золотовалютных резервов Центрального банка Российской Федерации, резкое снижение курса рубля по отношению к ведущим мировым валютам представляется маловероятным.

В 2004-2005г.г. происходило укрепление курса рубля по отношению к доллару США и ЕВРО. Политика Центрального Банка Российской Федерации была направлена на недопущение резкого (на 8-10% в год) укрепления курса российской валюты (что могло привести к стимулированию импорта и снижению конкурентоспособности российской промышленности). По оценкам Группы ЮНИМИЛК, Центральный Банк РФ и в дальнейшем будет проводить такую политику при сохранении благоприятной внешней конъюнктуры и положительного сальдо торгового баланса. Риск укрепления курса рубля и его влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности руководство Поручителя и Группы ЮНИМИЛК оценивает как приемлемый.

Риски изменения процентных ставок

Поручитель и Группа ЮНИМИЛК подвержены риску изменения процентных ставок, что может негативно отразиться на стоимости заимствований и, соответственно, на финансовых результатах их деятельности. В то же время, следует отметить, что стоимость заимствований для российских компаний неуклонно снижалась в последние годы, а сроки предоставления кредитов увеличивались. Руководство Группы ЮНИМИЛК и Поручителя не видит факторов, которые могут существенно ухудшить ситуацию на рынке заемного капитала, и привести к существенному увеличению стоимости заемных средств.

Для минимизации отрицательных последствий изменения процентных ставок Группа ЮНИМИЛК планирует сочетать в своем кредитном портфеле источники с фиксированной и «плавающей» процентной ставкой.

Риски высокого уровня инфляции

Группа ЮНИМИЛК подвержена инфляционным рискам, среди которых особенно следует выделить риски, связанные с инфляцией издержек и инфляцией потребительских цен. Опережающий рост цен на факторы производства и невозможность полностью заложить его в стоимость производимой продукции может привести к снижению рентабельности деятельности Группы ЮНИМИЛК и ухудшению ее финансовых результатов. Общий рост цен в стране приводит к снижению реальных доходов населения и влияет на общий уровень потребительского спроса и его структуру (предпочтение товаров с невысокой добавленной стоимостью), что может также привести к снижению объемов продаж Группы ЮНИМИЛК.

Высокие значения инфляции оказывают косвенное влияние на уровень процентных ставок и срочность предоставляемых заемных средств, что, по нашему мнению, может привести к ухудшению финансового положения Группы ЮНИМИЛК.

Нынешний уровень инфляции в стране относительно высок, но прогнозируем, следовательно, может учитываться при планировании производственной, финансовой, инвестиционной деятельности Группы ЮНИМИЛК.

Политика правительства РФ, направленная на снижение инфляции, позволяет оценить данный риск как незначительный. Критические, по нашему мнению, значения инфляции, которые могут представлять существенную угрозу хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК, лежат значительно выше величины инфляции, прогнозируемой Правительством РФ. Предполагаемое критическое для Поручителя и Группы ЮНИМИЛК значение инфляции составляет 50% и более.

При росте инфляции Группа ЮНИМИЛК планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов, в первую очередь за счет сокращения запасов, а также изменить существующие договорные отношения с потребителями и поставщиками с целью сокращения дебиторской задолженности покупателей и увеличения сроков оборачиваемости

кредиторской задолженности.

Влияние указанных финансовых рисков на показатели деятельности Группы ЮНИМИЛК:

Факторы риска	Вероятности возникновения	Характер возможных изменений в отчетности
Значительное изменение курса иностранной валюты по отношению к рублю, прежде всего, доллара США	Невелика	изменение показателей финансовой отчетности, выраженных в иностранной валюте (в том числе объема обязательств, и средств, направляемых на их обслуживание, рост затрат и расходов на приобретение сырья и упаковки, и т.д.)
Значительное изменение рыночных процентных ставок	Невелика	Изменение объема обязательств по обслуживанию задолженностей, а также процентных доходов и расходов с плавающей процентной ставкой

3.5.4. Правовые риски

Правовые риски определены, в том числе, недостатками, присущими российской правовой системе и российскому законодательству, что приводит к созданию атмосферы неопределенности в области осуществления инвестиций и коммерческой деятельности.

По мнению Поручителя и Группы ЮНИМИЛК, данные риски влияют на Поручителя и предприятия Группы ЮНИМИЛК так же, как и на всех субъектов рынка.

Правовые риски Группы ЮНИМИЛК

1) Изменение валютного законодательства

Валютное законодательство Российской Федерации и Украины (государств, на товарных рынках которых, в основном, осуществляет свою деятельность Группа ЮНИМИЛК) находится в стадии становления и подвержено частому изменению. Несмотря на то, что органы законодательной и исполнительной власти данных государств проводят политику по либерализации внешнеэкономических отношений, сохраняется вероятность ужесточения требований, которые могут быть предъявлены валютным законодательством (в том числе валютным контролем) к участникам соответствующих правоотношений.

Введение запретительных или ограничительных норм может сказаться на результатах хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК. В частности, могут быть ограничены возможности Группы ЮНИМИЛК по инвестированию и репатриации капитала, привлечению внешних источников финансирования, выраженных в иностранной валюте.

Поручитель и Группа ЮНИМИЛК оценивают данный риск на приемлемом уровне.

2) Изменение налогового законодательства:

Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. В связи с этим существует возможность принятия актов законодательства о налогах и сборах, устанавливающих новые налоги и (или) сборы, повышающих налоговые ставки, размеры сборов, устанавливающих или отягчающих ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах, устанавливающих новые обязанности или иным образом ухудшающих положение налогоплательщиков или плательщиков сборов, а также иных участников отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах. По мнению Поручителя, данные риски влияют на Поручителя и Группу ЮНИМИЛК так же, как и на всех субъектов рынка.

Поскольку к деятельности Группы ЮНИМИЛК и его основных поставщиков применяются льготные режимы налогообложения (в частности, по НДС), то их отмена может привести увеличению издержек производства Группы ЮНИМИЛК и ухудшению его финансовых результатов.

Мы рассматриваем данный риск как незначительный, в связи с тем, что деятельность Группы ЮНИМИЛК относится к социально-ориентированной и поддерживаемой Правительством РФ, отрасли.

3) Изменение правил таможенного контроля и пошлин:

Изменение правил таможенного контроля и пошлин, в части регулирования экспорта продуктов питания, может привести к дополнительным затратам в части приведения деятельности Группы ЮНИМИЛК в соответствие с новыми правилами и нормами и/или штрафам в случае устранения нарушений.

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

Возможные изменения политики государства в части регулирования деятельности производителей продуктов питания могут привести к несоответствию деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК, их внутренних документов и процедур установленным нормам и правилам.

Производство и реализация продукции Группы ЮНИМИЛК подвержены лицензированию и регулируются рядом федеральных законов и многочисленными нормативно-правовыми актами. Несоответствие указанной деятельности предприятий Группы ЮНИМИЛК новым требованиям, которые могут быть установлены законодательством Российской Федерации, приведет к аннулированию действующих лицензий Группы ЮНИМИЛК, а также невозможности продления и получения новых.

Неспособность Группы ЮНИМИЛК обеспечить надлежащую защиту прав интеллектуальной собственности может нанести существенный ущерб результатам финансовой деятельности и воспрепятствовать развитию предприятий группы ЮНИМИЛК.

5) Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Группы ЮНИМИЛК (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Группа ЮНИМИЛК:

Изменение существующей судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью предприятий Группы ЮНИМИЛК, несоблюдение принципов судебной власти, неопытность судей, сложность исполнения судебных решений и возможность злоупотреблений со стороны государства в возбуждении судебного производства, принятии решений и исполнении решений по искам (заявлениям), а также отсутствие судебного и административного руководства по толкованию законодательства, могут привести к ухудшению результатов хозяйственной деятельности Группы ЮНИМИЛК, в случае вовлечения в такие судебные процессы.

Поручитель и Группа ЮНИМИЛК оценивают данный риск как незначительный.

Правовые риски Поручителя

Поскольку к деятельности Поручителя не применяется каких-либо особых режимов налогообложения, то налоговые риски Поручителя должны рассматриваться как минимальные в рамках деятельности добросовестного налогоплательщика.

Поручитель напрямую не подвержен рискам, связанным с изменением правил валютного и таможенного контроля, так как не осуществляет внешнеэкономической деятельности.

Текущие судебные процессы и изменения позиции применения норм права в судебной практике по вопросам, связанным с основной деятельностью Поручителя, которые могли бы существенным образом сказаться на результатах деятельности Поручителя, отсутствуют.

К Поручителю не применяются требования по лицензированию его основной деятельности.

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью Поручителя

За последние три года, предшествующие дате утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг, Поручитель не участвовал в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Риск, связанный с отсутствием возможности продлить действие лицензии Поручителя на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), минимален, так как на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Поручитель производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Рисков, связанных с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10% общей выручки от продаж продукции (выполнения работ, оказания услуг) Поручителем, не имеется, На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Поручитель производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Иные риски, в том числе ответственности по долгам дочерних обществ, либо третьих лиц, могущих существенно повлиять на деятельность Поручителя, оцениваются Поручителем как приемлемые. Поручитель оценивает финансовое положение дочерних обществ и третьих лиц, за исполнение обязательств которых Поручитель предоставил обеспечение, как стабильное и предполагает, что вышеуказанные лица будут своевременно и в полном объеме исполнять свои обязательства.

IV. Подробная информация о Поручителе

4.1. История создания и развитие Поручителя

4.1.1. Данные о фирменном наименовании Поручителя

Полное фирменное наименование Поручителя:

Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»

Сокращенное фирменное наименование Поручителя:

ОАО «Компания ЮНИМИЛК»

Полное фирменное наименование Поручителя на английском языке:

Open Joint Stock Company “UNIMILK Company”

Сокращенное фирменное наименование Поручителя на английском языке:

OJSC “UNIMILK Company”

Текущее наименование введено: ***18.11.2005г.***

Схожесть полного или сокращенного фирменного наименования Поручителя с полным или сокращенным фирменными наименованиями другого юридического лица:

Нет.

Наличие регистрации фирменного наименования Поручителя в качестве товарного знака или знака обслуживания: ***Фирменное наименование ОАО «Компания ЮНИМИЛК» как товарный знак или знак обслуживания не зарегистрировано.***

Данные об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме Поручителя:

Таких изменений не было.

4.1.2. Сведения о государственной регистрации Поручителя

ОГРН: ***1057749126820***

Дата регистрации: ***18.11.2005г.***

Орган, осуществивший государственную регистрацию: ***Межрайонная инспекция №46 Федеральной налоговой службы по г. Москве***

4.1.3. Сведения о создании и развитии Поручителя

Срок существования Поручителя с даты его государственной регистрации: ***3 месяца.***

Срок, до которого Поручителя будет существовать: ***Поручитель создан на неограниченный срок.***

История создания и развития Поручителя:

Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК» создано 18 ноября 2005 года путем реорганизации в форме преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Компания ЮниМилк». Основными видами деятельности ОАО «Компания ЮНИМИЛК» в соответствии с Уставом являются: производство молочных продуктов, переработка молока и производство сыра, производство цельномолочной продукции, производство обработанного жидкого молока; производство сметаны и жидких сливок, производство кисломолочной продукции; производство творога и сырково-творожных изделий. В настоящее время ОАО

«Компания ЮНИМИЛК» не осуществляет производственную деятельность.

Цели создания Поручителя:

Извлечение прибыли

Миссия Поручителя:

Отсутствует

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения: ***Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14***

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: ***Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14***

Почтовый адрес: ***Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14***

Контактный телефон: ***(495) 7756605***

Факс: ***(495) 7756608***

Адрес электронной почты: ***нет***

Адрес в сети «Интернет», на которой доступна информация о Поручителе: ***www.unimilk.ru***

Подразделение Поручителя по работе с акционерами и инвесторами: ***Такого подразделения нет***

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7714626332

4.1.6. Филиалы и представительства Поручителя

Поручитель представительств не имеет.

Поручитель имеет следующие филиалы:

Филиал «Молочный Комбинат «ПЕТМОЛ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: 12.01.2006 г.

Место нахождения: РФ, 196084, г.Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 65

ФИО руководителя: Чеботарев Иван Антонович

Сроки действия выданной доверенности: доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления

Филиал «Молочный Комбинат «САМАРАЛАКТО» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: 12.01.2006 г.

Место нахождения: РФ, 443022, Самарская область, г.Самара, Заводское шоссе, дом 99

ФИО руководителя: Арнаутков Анатолий Михайлович

Сроки действия выданной доверенности: доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления

Филиал «Молочный Комбинат «ЛИПЕЦКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: 13.02.2006 г.

Место нахождения: РФ, 398036 Липецкая область, г.Липецк, улица Катюкова, дом 1

ФИО руководителя: Селиванов Михаил Андреевич

Сроки действия выданной доверенности: доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления

Филиал «Молочный Комбинат «ОРЛОВСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: **16.01.2006 г.**

Место нахождения: **РФ, 302023, Орловская область, г.Орел, переулок Артельный, дом 3**

ФИО руководителя: **Блохин Андрей Юрьевич**

Сроки действия выданной доверенности: **доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления**

Филиал «Молочный Комбинат «МИЛКО» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: **20.01.2006 г.**

Место нахождения: **РФ, Красноярский край, г.Красноярск, улица Телевизорная, дом 8**

ФИО руководителя: **Чулков Сергей Константинович**

Сроки действия выданной доверенности: **доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления**

Филиал «Молочный Комбинат «ЯЛУТОРОВСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: **18.01.2006 г.**

Место нахождения: **РФ, 627013, Тюменская область, Ялуторовский район, г.Ялуторовск, улица Сирина, дом 1**

ФИО руководителя: **Деревянко Михаил Петрович**

Сроки действия выданной доверенности: **доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления**

Филиал «Молочный Комбинат «САРАНСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: **13.01.2006г.**

Место нахождения: **РФ, 430032. Республика Мордовия, г. Саранск, улица попова, дом 75**

ФИО руководителя: **Кольбов Анатолий Васильевич**

Сроки действия выданной доверенности: **доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления**

Филиал «Молочный Комбинат «НАДЕЖДА» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: **23.01.2006 г.**

Место нахождения: **РФ, Республика Мордовия, 431350, г.Ковылкино, улица Добролюбова, 10а**

ФИО руководителя: **Скворцов Николай Иванович**

Сроки действия выданной доверенности: **доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления**

Филиал «Молочный Комбинат «СМОЛЕНСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: **09.02.2006 г.**

Место нахождения: **РФ, 214030, Смоленская область, г.Смоленск, Краснинское шоссе, дом 21**

ФИО руководителя: **Иоффе Семен Исаакович**

Сроки действия выданной доверенности: **доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления**

Филиал «Молочный Комбинат «ВЛАДИМИРСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: **11.01.2006 г.**

Место нахождения: **РФ, 600020, Владимирская область, г.Владимир, улица Лермонтова, дом 8**

ФИО руководителя: **Власова Анна Владимировна**

Сроки действия выданной доверенности: *доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления*

Филиал «Молочный Комбинат «КЕМЕРОВСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: *12.01.2006*

Место нахождения: *РФ, Кемеровская область, г.Кемерово, улица Тухачевского, дом 54*

ФИО руководителя: *Мерабишвили Теймураз Петрович*

Сроки действия выданной доверенности: *доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления*

Филиал «Молочный Комбинат «КОСТРОМСКОЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: *16.01.2006 г.*

Место нахождения: *РФ, 156603, Костромская область, г. Кострома, улица Зеленая, дом 3*

ФИО руководителя: *Павлов Андрей Владимирович*

Сроки действия выданной доверенности: *доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления*

Филиал «Молочный Комбинат «ТОМСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: *19.01.2006 г.*

Место нахождения: *РФ, 634021, Томская область, г.Томск, проспект Комсомольский, дом 48*

ФИО руководителя: *Мерабишвили Теймураз Петрович*

Сроки действия выданной доверенности: *доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления*

Филиал «Молочный Завод «НОВОСИБИРСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: *13.01.2006 г.*

Место нахождения: *РФ, 630099, Новосибирская область, г.Новосибирск, улица Октябрьская, дом 15*

ФИО руководителя: *Мерабишвили Теймураз Петрович*

Сроки действия выданной доверенности: *доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления*

Филиал «Молочный Комбинат «ВОЛГОГРАДСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: *19.01.2006 г.*

Место нахождения: *РФ, 400127, Волгоградская область, г.Волгоград, улица Пржевальского, дом 20*

ФИО руководителя: *Поляков Сергей Валентинович*

Сроки действия выданной доверенности: *доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления*

Филиал «Молочный Комбинат «ШАДРИНСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: *23.01.2006 г.*

Место нахождения: *РФ, Курганская область, г.Шадринск, улица Калинина, дом 56*

ФИО руководителя: *Деревянко Михаил Петрович*

Сроки действия выданной доверенности: *доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года с даты ее составления*

«Филиал «Молочный Комбинат «ЛАБИНСКИЙ» Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

Дата открытия: *24.01.2006 г.*

Место нахождения: **РФ, 352505, Краснодарский край, г.Лабинск, Северная промзона**

ФИО руководителя: **Стрельцов Борис Николаевич**

Сроки действия выданной доверенности: **доверенность выдана 29.12.2005 г. сроком на 3 года.**

4.2. Основная хозяйственная деятельность Поручителя

4.2.1. Отраслевая принадлежность Поручителя

ОКВЭД: 15.5; 15.51; 15.51.1; 15.51.11; 15.51.12; 15.51.13; 15.51.14; 15.51.3; 15.33.1; 52.27.11

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность Поручителя

Поручитель не ведет производственной деятельности. Обычными видами деятельности Поручителя в отчетном периоде были операции, связанные с предоставлением в пользование основных средств и нематериальных активов, которыми владеет Поручитель (аренда, роялти). Доходы от вышеуказанной деятельности составили 44 тыс. рублей, или 7,4% от всех доходов Поручителя в отчетном периоде. Операционные доходы Поручителя составили 550 тыс. рублей и включали в себя доходы от предоставления займов. Доля операционных доходов в общих доходах Поручителя составила 92,6%. Общие доходы Поручителя в отчетном периоде составили 594 тыс. рублей.

Изменение размера доходов Поручителя от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений.

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится. На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Поручитель производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Географические области, приносящие 10 и более процентов доходов за каждый отчетный период, и изменения размера доходов Поручителя, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Поручитель производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности Поручителя:

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Поручитель производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

4.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

Виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов объема реализации (выручки) Поручителя

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

Сведения об основных видах продукции (работах, услугах), структуре себестоимости Поручителя не приводятся, так как Поручитель не занимается производственно-хозяйственной деятельностью, а оказываемые им услуги носят нерегулярный характер и обусловлены целями и задачами, стоящими перед предприятиями Группы ЮНИМИЛК.

Наименование показателя	Значение показателя
-------------------------	---------------------

Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), руб.	-
Доля от общего объема выручки, %	-

Структура себестоимости Поручителя за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг по указанным статьям в процентах от общей себестоимости.

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг не приводится.

Сведения об основных видах продукции (работах, услугах), структуре себестоимости Поручителя не приводятся, так как Поручитель не занимается производственной деятельностью, а оказываемые им услуги носят нерегулярный характер и обусловлены целями и задачами, стоящими перед предприятиями Группы ЮНИМИЛК.

Затраты отсутствуют.

Общая структура себестоимости Поручителя в соответствии с бухгалтерской отчетностью по состоянию на 31.12.2005г.:

Наименование статьи затрат	Значение показателя
Сырье и материалы, %	-
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	-
Топливо, %	-
Энергия, %	-
Затраты на оплату труда, %	-
Проценты по кредитам, %	-
Арендная плата, %	-
Отчисления на социальные нужды, %	-
Амортизация основных средств, %	-
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	-
Прочие затраты, %	-
Амортизация по нематериальным активам, %	
Вознаграждения за рационализаторские предложения, %	
Обязательные страховые платежи, %	
Представительские расходы, %	
Иное, %	
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	-
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	-

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые Поручителем на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг):

Информация не приводится в связи с отсутствием новых видов продукции (работ, услуг)

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

Бухгалтерская отчетность Поручителя подготовлена в соответствии с действующим бухгалтерским законодательством РФ. При подготовке бухгалтерской отчетности Поручитель руководствовался бухгалтерскими стандартами (положениями о бухгалтерском учете) и учетной политикой организации.

4.2.4. Сырье (материалы) и поставщики Поручителя.

Сведения о поставщиках Поручителя, на которых приходится не менее 10 процентов всех

поставок сырья (материалов), и их доли в общем объеме поставок за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Информация об изменении цен на основное сырьё (материалы) или об отсутствии такого изменения за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за последний завершённый финансовый год не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Поручитель производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

Поставщики Поручителя, на которых приходится не менее 10% всех поставок сырья отсутствуют, так как Поручитель не осуществляет закупки товарно-материальных ценностей в производственных целях.

Доля импорта в общих поставках товарно-материальных ценностей Поручителя:

Поручитель не осуществляет импорт товарно-материальных ценностей.

Прогноз Поручителя в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках:

Сведения не приводятся по вышеуказанным причинам, так как на дату утверждения Проспекта ценных бумаг Поручитель производственно-хозяйственной деятельности не осуществляет.

4.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) Поручителя

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

Сведения о рынках сбыта продукции (работ, услуг) Поручителя не приводятся, так как Поручитель не занимается производственной деятельностью, а оказываемые им услуги носят нерегулярный характер и обусловлены целями и задачами, стоящими перед предприятиями Группы ЮНИМИЛК.

Потребители, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Поручителя. *Таких потребителей нет.*

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт Поручителем его продукции (работ, услуг) и возможные действия Поручителя по уменьшению такого влияния. *Таких факторов нет.*

4.2.6. Сведения о наличии у Поручителя лицензий

Поручитель не имеет лицензий.

Поручитель не осуществляет виды деятельности, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации возможны только на основании специального разрешения (лицензии).

4.2.7. Совместная деятельность Поручителя

Поручитель совместной деятельности не осуществляет.

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

Сведения не предоставляются, так как Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

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

Сведения не предоставляются, так как Поручитель не осуществляет деятельность по добыче полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, и не имеет дочерних или зависимых обществ, которые ведут деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.

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

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

4.3. Планы будущей деятельности Поручителя

Поручитель относится к Группе ЮНИМИЛК, планы будущей деятельности Поручителя определяются планами как отдельных предприятий, так и Группы ЮНИМИЛК, в целом.

Планы будущей деятельности Группы ЮНИМИЛК

Планы будущей деятельности Группы ЮНИМИЛК

Основная цель Группы ЮНИМИЛК - построение крупнейшей молочной компании с позициями лидера в ряде стран постсоветского пространства, объединяющей региональные предприятия по переработке молока в цельномолочную продукцию.

Достижение этой цели Группа ЮНИМИЛК намерена осуществить в течение ближайших 3-5 лет посредством проведения следующих мероприятий:

- За счет эффективных капитальных вложений обеспечить структурирование ассортимента в пользу более дорогих и доходных продуктов, что приведет к увеличению маржинального дохода на единицу продукции.*
- Обеспечить эффективное управление продажами и дистрибуцией за счет правильного логистического покрытия рынков продаж производственными площадками.*
- Структурировать портфель национальных торговых марок в основных сегментах производимой молочной продукции.*
- Максимально контролировать административные расходы за счет разрабатываемой ЮНИМИЛК управленческой технологии.*

Планы Поручителя, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности, в настоящее время отсутствуют.

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

Участие Поручителя в холдингах: Поручитель входит в Группу ЮНИМИЛК с даты государственной регистрации (18.11.2005г.)

Роль и функции Поручителя в Группе ЮНИМИЛК: Поручитель является основным обществом, владеющим более 50 % акций с правом голоса в уставном капитале ОАО «ПЕТМОЛ», ОАО «Самаралакто», ОАО «ЛипецкМолоко», ОАО «Молочный комбинат «Орловский», ОАО «МК «Саранский», ОАО «Надежда», ОАО «Ялutorовскмолоко», 99% долей ООО «ЮНИМИЛК Финанс».

Поручитель осуществляет функции по общему руководству деятельностью дочерних обществ, определяет приоритетные направления их деятельности, принимает наиболее

важные решения, связанные с деятельностью дочерних обществ, определяет стратегию развития дочерних обществ и обеспечивает осуществление контроля за их деятельностью через принятие соответствующих решений общими собраниями акционеров и советами директоров дочерних обществ в рамках их компетенции, в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Срок участия Поручителя в Группе ЮНИМИЛК: *не ограничен*

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества Поручителя

4.5.1. Полное и сокращенное фирменные наименования: *Открытое акционерное общество «Молочный комбинат «Саранский», ОАО «МК «Саранский»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 430032, Республика Мордовия, г. Саранск, улица Попова, д. 75.*

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: *Поручитель владеет более 50% акций, составляющих уставный капитал ОАО «МК «Саранский».*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: *77,57%*

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих дочернему обществу: *не участвует.*

Описание основного вида деятельности общества: *производство и реализация цельномолочной и кисломолочной продукции.*

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: *Данное предприятие как и другие предприятия Группы ЮНИМИЛК, осуществляет производство и реализацию молочной продукции.*

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя):

Состав Совета директоров ОАО «МК «Саранский»

Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения – 1972

Доля в уставном капитале Поручителя: не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения – 1976

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Кольбов Анатолий Васильевич

Год рождения – 1950

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Омельченко Алексей Александрович

Год рождения – 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Фоминов Дмитрий Геннадьевич

Год рождения – 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ОАО «МК «Саранский»

Кольбов Анатолий Васильевич

Год рождения – 1950

Доля в уставном капитале Поручителя - не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Коллегиальный исполнительный орган уставом данного общества не предусмотрен.

4.5.2. Полное и сокращенное фирменные наименования: **Открытое акционерное общество «Молочный комбинат «Орловский», ОАО «Молочный комбинат «Орловский»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 302023, г. Орел, пер. Артельный, д. 3.**

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: **Поручитель владеет более 50% акций, составляющих уставный капитал ОАО «Молочный комбинат «Орловский».** Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: **91,08%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих дочернему обществу: **не участвует.**

Описание основного вида деятельности общества: **производство и реализация цельномолочной и кисломолочной продукции.**

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: **Данное предприятие как и другие предприятия Группы ЮНИМИЛК, осуществляет производство и реализацию молочной продукции.**

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя):

Состав Совета директоров ОАО «Молочный комбинат «Орловский»

Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения – 1972

Доля в уставном капитале Поручителя- не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения – 1976

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Омельченко Алексей Александрович

Год рождения – 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Фоминов Дмитрий Геннадьевич

Год рождения – 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Крижановская Наталья Александровна

Год рождения – 1978

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ОАО «Молочный комбинат «Орловский»

Блохин Андрей Юрьевич

Год рождения – 1967

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Коллегиальный исполнительный орган уставом данного общества не предусмотрен.

4.5.3. Полное и сокращенное фирменные наименования: **Открытое акционерное общество «Самаралакто», ОАО «Самаралакто»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 443022, город Самара, Заводское шоссе, д. 99.**

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: **Поручитель владеет более 50% акций, составляющих уставный капитал ОАО «Самаралакто».**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: **64,85%**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих дочернему обществу: **не участвует.**

Описание основного вида деятельности общества: **производство и реализация цельномолочной и кисломолочной продукции.**

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: **Данное предприятие как и другие предприятия Группы ЮНИМИЛК, осуществляет производство и реализацию молочной продукции.**

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя):

Состав Совета директоров ОАО «Самаралакто»

Алиинбаев Аскар Мутанович

Год рождения- 1964

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Арнаутков Анатолий Михайлович

Год рождения- 1952

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет.

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Бесхмельницкий Андрей Анатольевич

Год рождения- 1967

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Мусаханов Мирзаазиз Мирзаясуфович

Год рождения- 1972

Доля в уставном капитале Поручителя- не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения – 1972

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ОАО «Самаралакто»

Арнаутков Анатолий Михайлович

Год рождения - 1952

Доля в уставном капитале Поручителя - не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Коллегиальный исполнительный орган уставам Обществ не предусмотрен

4.5.4. Полное и сокращенное фирменные наименования: **Открытое акционерное общество «ЛипецкМолоко», ОАО «ЛипецкМолоко»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 398036, г. Липецк, ул. Каткова, д. 1.**

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: **Поручитель владеет более 50% акций, составляющих уставный капитал ОАО «ЛипецкМолоко».**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: **79,13 %**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя,

принадлежащих дочернему обществу: *не участвует..*

Описание основного вида деятельности общества: *производство и реализация цельномолочной и кисломолочной продукции.*

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: *Данное предприятие как и другие предприятия Группы ЮНИМИЛК, осуществляет производство и реализацию молочной продукции.*

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя)

Состав Совета директоров ОАО «ЛипецкМолоко»

Алишинбаев Аскар Мутанович

Год рождения- 1964

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Мусаханов Мирзаазиз Мирзаясуфович

Год рождения- 1972

Доля в уставном капитале Поручителя- не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Омельченко Алексей Александрович

Год рождения – 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения – 1972

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Фоминов Дмитрий Геннадьевич

Год рождения - 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ОАО «ЛипецкМолоко»

Селиванов Михаил Андреевич

Год рождения - 1956

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Коллегиальный исполнительный орган уставом данного общества не предусмотрен.

«Ялutorовскмолоко», ОАО «Ялutorовскмолоко»

Место нахождения: **Российская Федерация, 627013, Тюменская обл., Ялutorовский район, г. Ялutorовск, ул. Сирина, д. 1.**

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: **Поручитель владеет более 50% акций, составляющих уставный капитал ОАО «Ялutorовскмолоко».**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: **75,24 %**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих дочернему обществу: **не участвует.**

Описание основного вида деятельности общества: **производство и реализация цельномолочной и кисломолочной продукции.**

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: **Данное предприятие как и другие предприятия Группы ЮНИМИЛК, осуществляет производство и реализацию молочной продукции.**

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя):

Состав Совета директоров ОАО «Ялutorовскмолоко»

Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения – 1972

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения – 1976

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Омельченко Алексей Александрович

Год рождения – 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Фоминов Дмитрий Геннадьевич

Год рождения - 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Деревянко Михаил Петрович

Год рождения - 1972

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ОАО «Ялutorовскмолоко»

Дервянко Михаил Петрович

Год рождения - 1972

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

4.5.6. Полное и сокращенное фирменные наименования: *Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургский молочный комбинат № 1 «ПЕТМОЛ», ОАО «ПЕТМОЛ»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 196084, Санкт-Петербург, Московский проспект, д. 65.*

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: *Поручитель владеет более 50% акций, составляющих уставный капитал ОАО «ПЕТМОЛ».*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: *92,36 %*

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих дочернему обществу: *не участвует.*

Описание основного вида деятельности общества: *производство и реализация цельномолочной и кисломолочной продукции.*

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: *Данное предприятие как и другие предприятия Группы ЮНИМИЛК, осуществляет производство и реализацию молочной продукции.*

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя):

Состав Совета директоров ОАО «ПЕТМОЛ»

Алиинбаев Аскар Мутанович

Год рождения- 1964

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Аладушкин Александр Николаевич

Год рождения- 1966

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Бесхмельницкий Андрей Анатольевич

Год рождения- 1967

Доля в уставном капитале Поручителя - не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения – 1976

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Мусаханов Мирзаазиз Мирзаюсуфович

Год рождения- 1972

Доля в уставном капитале Поручителя - не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Поляков Валентин Федорович

Год рождения- 1940

Доля в уставном капитале Поручителя - не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения – 1972

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ОАО «ПЕТМОЛ»

Чеботарев Иван Антонович

Год рождения – 1960

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

4.5.7. Полное и сокращенное фирменные наименования: ***Открытое акционерное общество «Надежда», ОАО «Надежда»***

Место нахождения: ***Российская Федерация, 431350, Республика Мордовия, г. Ковылкино, ул. Добролюбова, д. 10 а.***

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: ***Поручитель владеет более 50% акций, составляющих уставный капитал ОАО «Надежда».***

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: ***56,73 %***

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих дочернему обществу: ***не участвует.***

Описание основного вида деятельности общества: ***производство и реализация цельномолочной и кисломолочной продукции.***

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: ***Данное предприятие как и другие предприятия Группы ЮНИМИЛК, осуществляет производство и реализацию молочной продукции.***

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя):

Состав Совета директоров ОАО «Надежда»

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения – 1976

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Кольбов Анатолий Васильевич

Год рождения – 1950

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Омельченко Алексей Александрович

Год рождения – 1971

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Скворцов Николай Иванович

Год рождения – 1944

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения – 1972

Доля в уставном капитале Поручителя – не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ОАО «Надежда»

Скворцов Николай Иванович

Год рождения- 1944

Доля в уставном капитале Поручителя - не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен

4.5.8. Полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс», ООО «ЮНИМИЛК Финанс»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14**

Основания признания общества дочерним по отношению к Поручителю: **Поручитель владеет более 50% долей, составляющих уставный капитал ООО «ЮНИМИЛК Финанс»**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале дочернего общества, а в случае, когда дочернее общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих Поручителю: **99 %**

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале Поручителя, а в случае, когда Поручитель является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих дочернему обществу: **не участвует.**

Описание основного вида деятельности общества: **привлечение капитала с долгового рынка для финансирования потребностей Поручителя и Группы ЮНИМИЛК.**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮНИМИЛК ФИНАНС»

Описание значения такого общества для деятельности Поручителя: *привлечение капитала с долгового рынка для финансирования потребностей Поручителя и Группы ЮНИМИЛК.*

Персональный состав совета директоров, коллегиального и единоличного исполнительного органа Поручителя (фамилии, имени и отчества, года рождения и доли указанного лица в уставном капитале Поручителя):

Совет директоров уставом Общества не предусмотрен

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) ООО «ЮНИМИЛК Финанс»

Барздун Андрей Геннадьевич

Год рождения- 1976

Доля в уставном капитале Поручителя - не имеет

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: не имеет

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

4.6.1. Основные средства

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершенных финансовых лет не приводится.

Состав и структура основных средств Поручителя по состоянию на 31.12.2005 года

Наименование группы основных средств	Полная стоимость основных средств (тыс.руб.)	Остаточная (за вычетом амортизации) стоимость основных средств (тыс.руб.)	Амортизация (тыс.руб.)
Машины и оборудование	232	232	0
Транспортные средства	1934	1653	281
Итого	2167	1 886	281

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

В случае приобретения объектов основных средств начисление амортизации объектов основных средств будет производиться линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01), исходя из их первоначальной (восстановительной) стоимости и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования этих объектов. Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражаются путем накопления соответствующих сумм на счете 02 «Амортизация основных средств», предназначенном для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.

Переоценка основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств не проводилась.

Сведения о фактах обременения основных средств: *Основные средства не обременены.*

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Поручителя, и иных основных средств по усмотрению Поручителя: *Таких планов нет*

V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Поручителя**5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя****5.1.1. Прибыль и убытки**

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

Сведения в соответствии с бухгалтерской отчетностью на 31.12.2005г.:

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2005г.
Выручка, тыс. руб.	44
Валовая прибыль, тыс. руб.	44
Чистая нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс. руб.	-19 927
Рентабельность собственного капитала, %	-*
Рентабельность активов, %	-*
Коэффициент чистой прибыльности, %	-*
Рентабельность продукции (продаж), %	-*
Оборачиваемость капитала, раз	-*
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	138 775
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	12,3

* сведения не приводятся, так как Поручитель имеет отрицательные значения коэффициентов рентабельности и собственного капитала

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 марта 2005 г. N 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Экономический анализ прибыльности/убыточности Поручителя:

Сведения за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год не приводятся, так как Поручитель создан 18.11.2005г. Выручка Поручителя за период с 18 ноября 2005г. по 31 декабря 2005г. сформирована за счет поступлений платежей от аренды основных средств и платежей за пользование нематериальными активами (техническими условиями), которыми владеет Поручитель. Валовая прибыль Поручителя за рассматриваемый период составила 44 тыс. рублей.

Чистый убыток Поручителя в отчетном периоде составил 19 927 тыс. рублей. Сумма непокрытого убытка Поручителя на 31.12.2005г. составила 138 775 тыс. рублей. Доля непокрытого убытка в валюте баланса Поручителя составляет 12,3%.

Причины, которые, по мнению органов управления Поручителя, привели к убыткам/прибыли Поручителя:

Основными причинами, которые привели к убыткам Поручителя в отчетном периоде, являются:

- превышение коммерческих и управленческих расходов над выручкой Поручителя;*
- наличие отрицательного сальдо операционных доходов и расходов Поручителя в размере 14 943 тыс. рублей;*
- наличие отрицательного сальдо внереализационных доходов и расходов в размере 1 436 тыс. рублей.*

Мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают.

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

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

5.2. Ликвидность Поручителя

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

Сведения в соответствии с бухгалтерской отчетностью на 31.12.2005г.:

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2005
Собственные оборотные средства тыс. руб.	-1 123 904
Индекс постоянного актива	-58,89
Коэффициент текущей ликвидности	0,0244
Коэффициент быстрой ликвидности	0,0163
Коэффициент автономии собственных средств	_*

* сведения не указываются, так как Поручитель имеет отрицательный капитал

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 марта 2005 г. N 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

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

Поручитель по состоянию на 31.12.2005г. имеет отрицательные собственные оборотные средства в размере (-1 123 904 тыс. рублей). Основным фактором, который привел к дефициту собственных оборотных средств Поручителя, является то обстоятельство, что долгосрочные финансовые вложения Поручителя финансировались за счет краткосрочных заемных средств, полученных Поручителем от лиц, входящих в группу ЮНИМИЛК. Такая структура активов и пассивов Поручителя также определила низкие значения платежеспособности Поручителя.

Соответственно, способность Поручителя своевременно и в полном объеме выполнять свои краткосрочные обязательства и финансировать текущие операционные расходы будет в значительной степени определяться способностью компаний, входящих в Группу ЮНИМИЛК, генерировать положительный денежный поток от операционной деятельности, а также иметь доступ к кредитам банков и займам.

Мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели ликвидности и платежеспособности, достаточности собственного капитала Поручителя совпадают.

5.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств Поручителя

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств Поручителя

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2005г.
Размер уставного капитала	120 010

Поручителя, тыс. руб.	
Общая стоимость долей Поручителя, выкупленная Поручителем для последующей перепродажи (передачи), тыс. руб.	-
Общая стоимость долей Поручителя, выкупленная Поручителем для последующей перепродажи (передачи), % УК	-
Размер резервного капитала Поручителя, формируемого за счет отчислений из прибыли Поручителя, тыс. руб.	-
Размер добавочного капитала Поручителя, тыс. руб.	-
Размер непокрытого убытка Поручителя, тыс. руб.	-138 775
Общая сумма капитала Поручителя, тыс. руб.	- 18 765

Динамика изменения размера и структуры капитала Поручителя не приводится в связи с тем, что Поручитель ведет деятельность с ноября 2005 г.

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 марта 2005 г. N 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Размер уставного капитала Поручителя составляет 120 010 000 (Сто двадцать миллионов десять тысяч) рублей, с даты государственной регистрации Поручителя не изменялся и на дату подписания настоящего Проспекта оплачен полностью.

Добавочный капитал у Поручителя отсутствует.

Резервный капитал у Поручителя отсутствует.

Размер оборотных активов (тыс. рублей) в соответствии с бухгалтерской отчетностью Поручителя на 31.12.2005г.

Наименование	На 31.12.2005г.
Запасы, в т.ч.	8 475
сырье, материалы	10
затраты в незавершенном производстве	0
готовая продукция и товары для перепродажи	0
расходы будущих периодов	8 465
НДС по приобретенным ценностям	817
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	11 372
покупатели и заказчики	28
авансы выданные	
прочие дебиторы	
Краткосрочные финансовые вложения	6 610
Денежные средства	778
Прочие оборотные активы	0
Итого оборотные активы	28 052

Динамика изменения размера оборотных средств Поручителя не приводится в связи с тем, что Поручитель осуществляет деятельность с ноября 2005 г.

Структура оборотных средств Поручителя в соответствии с бухгалтерской отчетностью на 31.12.2005г.:

Наименование показателя	На 31.12.2005
Запасы, %	30
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, %	3
Дебиторская задолженность в целом, %	41
Долгосрочная дебиторская задолженность, %	-

Краткосрочная дебиторская задолженность, %	41
Краткосрочные финансовые вложения, %	24
Денежные средства, %	3
Прочие оборотные средства, %	-
Итого оборотных средств, %	100

Источники финансирования оборотных средств Поручителя

Источниками финансирования оборотных средств Поручителя выступают заемные средства в форме займов, полученных от компаний Группы ЮНИМИЛК.

Политика Поручителя по финансированию оборотных средств

Поручитель осуществляет финансирование оборотных средств в первую очередь за счет займов, полученных от компаний Группы ЮНИМИЛК.

Политика Группы ЮНИМИЛК в области финансирования текущей деятельности продиктована требованиями генерации достаточного объема собственных финансовых ресурсов и обеспечения стабильных источников привлечения заемного финансирования в виде гибких долговых инструментов.

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

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг руководству Поручителя не известна информация, позволяющая прогнозировать наступление негативных событий и их последствий в таких размерах, которые могли бы привести к возникновению серьезных проблем в финансировании деятельности и пополнении оборотных средств Поручителя.

5.3.2. Финансовые вложения Поручителя

Перечень финансовых вложений Поручителя, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец последнего финансового года до даты утверждения Проспекта ценных бумаг. Данный перечень представляется отдельно по эмиссионным ценным бумагам, неэмиссионным ценным бумагам и иным финансовым вложениям Поручителя (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные кредиты и т.д.).

Информация за последний завершённый финансовый год не приводится, поскольку Поручитель создан в ноябре 2005 года.

Общая величина финансовых вложений Поручителя в соответствии с бухгалтерской отчетностью по состоянию на 31.12. 2005г. составляет: **1 055 215 тыс. рублей**, в том числе:

Краткосрочные финансовые вложения Поручителя: **6 610 тыс. рублей**

Долгосрочные финансовые вложения Поручителя: **1 048 605 тыс. рублей**

Эмиссионные ценные бумаги :**Вид: обыкновенные акции**

Эмитент	Открытое акционерное общество «Самаралакто», ОАО «Самаралакто»
Место нахождения Эмитента	Российская Федерация 443022 город Самара, Заводское шоссе, 99
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата гос.регистрации, регистрирующий орган	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг – 42-1п-139 Дата государственной регистрации ценных бумаг – 11.12.98 Орган, осуществивший регистрацию выпуска ценных бумаг – Самарское региональное отделение ФКЦБ России
Количество ценных бумаг эмитента, принадлежащих Поручителю	64,85% (18 562 шт. обыкновенных именных акций)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮНИМИЛК ФИНАНС»

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности Поручителя	18 562 руб.
Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности Поручителя	374 738 902,60 руб.
Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям, срок выплаты	В соответствии с решением годового общего собрания акционеров ОАО «Самаралакто» от 14.06.2005 г. выплата (объявление) дивидендов за 2004 год не производилась

Эмитент	Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургский молочный комбинат № 1 «ПЕТМОЛ», ОАО «ПЕТМОЛ»
Место нахождения Эмитента	Российская Федерация, 196084 Санкт-Петербург, Московский проспект, 65
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата гос.регистрации, регистрирующий орган	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг – 72-1П-160 Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг – 20.01.93 Орган, осуществивший регистрацию выпуска ценных бумаг – Финансовый комитет Мэрии Санкт-Петербурга Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг – 72-1-2153 Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг – 14.08.95 Орган, осуществивший регистрацию выпуска ценных бумаг – Комитет экономики и финансов Мэрии Санкт-Петербурга. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг – 72-1-2157 Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг – 17.08.95 г. Орган, осуществивший регистрацию выпуска ценных бумаг – Комитет экономики и финансов Мэрии Санкт-Петербурга. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг – МФ72-1-01471 Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг – 30.10.96 Орган, осуществивший регистрацию выпуска ценных бумаг - Министерство финансов Российской Федерации.
Количество ЦБ, принадлежащих Поручителю	92,36% (56 080 869 шт. обыкновенных именных акций)
Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности Поручителя	56 080 869 руб.
Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности Поручителя	471 743 081,17 руб.
Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (если нет данных за 2005 г., то указ. за 2004), срок выплаты	В соответствии с решением годового общего собрания акционеров ОАО «ПЕТМОЛ» от 25.06.2005 г. выплата (объявление) дивидендов по обыкновенным акциям общества за 2004 год не производилась

Иные финансовые вложения, составляющие 10 и более процентов всех финансовых вложений Поручителя, по состоянию на конец 31.12.2005г. у Поручителя отсутствуют.

Поручителем не созданы резервы под возможное обесценение финансовых вложений

Поручителя.

Средства Поручителя не размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми Поручитель произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг:

Приказ Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02»

5.3.3. Нематериальные активы Поручителя

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

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

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг политика и расходы Поручителя в области научно-технического развития отсутствуют.

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

Зарегистрированы товарные знаки:

№№	№ свидетельства	Дата регистрации	Страна подачи	Описание объекта ИС / товарного знака	Срок действия регистрации
1	ТУ-9224-007-59726525-04			Кремы замороженные, пастеризованные	

Полученные патенты на промышленные образцы, полезные модели и изобретения: *Поручитель не получал патентов на промышленные образцы, полезные модели и изобретения.*

Основные направления и результаты использования основных объектов интеллектуальной собственности:

Поручитель предоставляет в пользование предприятиям Группы ЮНИМИЛК принадлежащие ему товарные знаки для производства и реализации молочной продукции.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Поручителя патентов, лицензий на использование товарных знаков: *Поручитель может оказаться не в состоянии обеспечить надлежащую защиту прав интеллектуальной собственности, что может нанести ущерб результатам хозяйственной деятельности Поручителя. Поручитель оценивает этот риск как минимальный.*

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Поручителя

Поручитель относится к Группе ЮНИМИЛК, тенденции и перспективы развития и планы будущей деятельности Поручителя определяются планами Группы ЮНИМИЛК, в целом.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Группы ЮНИМИЛК (далее по тексту Группа ЮНИМИЛК, ЮНИМИЛК):

ЮНИМИЛК - быстрорастущая компания с позициями лидера в России и Украине, объединяющая региональные предприятия по переработке молока в цельномолочную продукцию.

Компания была основана в 2002 году. Существующий состав Группы ЮНИМИЛК был сформирован в 2004 г. Головной офис компании находится в Москве.

ЮНИМИЛК является одним из ведущих игроков на молочном рынке России и первым на рынке Украины. На российском рынке ЮНИМИЛК в 2004г. занимал 5,5% в натуральном выражении и порядка 5% в стоимостном (по данным аудита розничной торговли компании ASCNielsen). В Украине доля рынка, занимаемая ЮНИМИЛК, в 2004 г. составляла 15% в натуральном выражении и 14% в стоимостном выражении.

В соответствии с экспертными оценками ЮНИМИЛК, базирующимися на данных официальной статистики, AC Nielsen, а также финансовых аналитических структур, молочный рынок России растет в среднем на 4-5% в год, рынок Украины растет чуть более активными темпами – 8-9% в год, что говорит о более чем стабильной ситуации в данной отрасли промышленности. Общее потребление упакованных молочных продуктов в Российской Федерации составило 8,2 млн. тонн в 2004 году и 8,6 млн. тонн в 2005г, в Украине в 2004 году - 1,1 млн. тонн, в 2005 - 1,23 млн. тонн.

С точки зрения упаковочных решений, на российском молочном рынке преобладает картонная упаковка (более 40% в натуральном выражении, чуть более 30% в стоимостном), использование самой дешевой – пленочной упаковки, - постепенно сокращается (минус 3-4% за год в натуральном выражении). Наиболее доходными и растущими с точки зрения объемов продаж являются продукты, упакованные в пластиковую бутылку и ванночку (стаканчик/моностакан), которые в стоимостном выражении занимают 31% рынка.

В Украине присутствует тенденция сокращения использования картонной и пленочной упаковок. Растет объем использования упаковки для более доходных продуктов: ванночка (стаканчик/моностакан), а также фольга/пергамент.

Традиционные продукты (например, молоко, кисломолочные продукты) – лидер рынка по объемам продаж в натуральном выражении и в России, и в Украине (занимают более 70% объемов продаж молочных рынков России и Украины), но их доля постепенно сокращается. Растут объемы продаж продукции с высокой добавленной стоимостью (десертная творожная и йогуртовая группы). В стоимостном выражении такая категория продуктов, как йогурты/десерты, занимают около 30% рынка России и Украины.

Главными тенденциями на рынке молочной продукции являются дальнейшая консолидация отрасли и усиление конкуренции. Основной конкурент ЮНИМИЛК в России группа компаний «Вимм-Билль-Данн», занимающая (по данным аудита розничной торговли компании ASCNielsen) 25% молочного рынка в объемах и 28% в стоимостном выражении. Сильным конкурентом в десертных премиальных категориях продукции является группа «Данон» (3% молочного рынка России в физическом выражении и 10% в стоимостном выражении).

В Украине ЮНИМИЛК – лидер рынка, ближайший конкурент – группа компаний «Вимм-Билль-Данн». Также конкуренцию составляют крупные местные производители молочной продукции: ЗАО «Купянский молочноконсервный комбинат», ООО «Люстдорф», группа компаний «Лакталис».

Среди основных конкурентных преимуществ Группы ЮНИМИЛК можно выделить:

- сбалансированный портфель торговых марок;
- развитая торговая сеть;
- производственные мощности заводов, входящих в Группу ЮНИМИЛК, расположены в основных регионах Российской Федерации;
- устойчивые отношения с региональными поставщиками;
- высокий уровень менеджмента Группы ЮНИМИЛК;
- высокий уровень систем управления качеством продукции.

Группа ЮНИМИЛК в России в 2004 году сфокусировалась на увеличении прибыльности

продуктов. В результате продукция предприятий Группы ЮНИМИЛК вышла в премиум-сегмент (к примеру, такие торговые марки, как «Лиассон», «Актуаль»), а рост объемов продаж высокодоходных категорий продуктов за год составил: глазированные сырки + 85%, питьевые йогурты +28%, сливки +17%, сметана +3% (с учетом перехода в более прибыльный вид упаковки – стакан). В 2005 году на ОАО «ПЕТМОЛ» началось производство товаров торговой марки премиум-класса «Лиассон» в пластиковой бутылке.

В Украине с конца 2004 г. ЮНИМИЛК проводит политику улучшения продуктовой линейки, повышения доходности продуктов, и оптимизации продуктового и бренд-портфеля, что приводит к некоторому снижению доли рынка в физическом выражении, но должно привести к увеличению доли рынка в стоимостном выражении (рост десертной группы продуктов +1% и рост сметаны +3% в объемах продаж, в денежном выражении категории выросли на 9%). Также в 2004г. ЮНИМИЛК сократил использование при производстве продукции картонной и пленочной упаковок за счет увеличения использования более доходных упаковок: ванночка/стаканчик/моностакан +2%, бутылка +3% по сравнению с предыдущим годом.

Основные виды продукции Группы ЮНИМИЛК

Ассортиментный портфель ЮНИМИЛК содержит около 40 торговых марок и присутствует в 12 продуктовых группах.

Ассортиментный портфель в настоящее время структурирован таким образом, что производимая продукция присутствует во всех ценовых рыночных сегментах.

Ключевые торговые марки

1) «ПРОСТОКВАШИНО»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Верхний среднеценовой сегмент

АССОРТИМЕНТ: Молоко отборное, молоко стерилизованное, кефир, сметана, йогурты, творожок, глазированные сырки, творожная масса, сливки.

2) «БИО-БАЛАНС»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Среднеценовой сегмент, лучшая цена в сегменте полезных для здоровья продуктов в бутылке

АССОРТИМЕНТ: Био-йогурты, кефирные продукты, бифидок, творог.

3) «ЛЕТНИЙ ДЕНЬ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Нижний среднеценовой сегмент

АССОРТИМЕНТ: Молоко пастеризованное, кефир, йогурты питьевые, творог, сметана в стакане, ряженка, простокваша, сырки творожные

4) «ПЕТМОЛ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Верхний среднеценовой сегмент

АССОРТИМЕНТ: Стерилизованное молоко, сливки

5) «СЕЛО ЛУГОВОЕ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Эконом-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Кефир, молоко пастеризованное, сметана, бифидок, варенец, снежок, масло, творог.

6) «ЛИАССОН»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Премиум-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Йогурт питьевой, йогурт с соком, йогурт густой, творожные десерты.

7) «АКТУАЛЬ»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Премиум-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Питьевые йогурты, кефир, сыворотка с соком, густой йогурт,

стерилизованное молоко.

8) «ТЁМА»

ЦЕНОВОЕ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЕ: Премиум-сегмент

АССОРТИМЕНТ: Детская молочная и кисломолочная смесь, кефир, кисломолочные продукты, молоко стерилизованное, паста творожная, творог.

Основными стратегическими задачами маркетинга Группы ЮНИМИЛК являются:

- оптимизация ассортиментного портфеля;*
- постоянное изучение новых перспективных возможностей развития на российском рынке;*
- исследование и запуск в производство новых продуктовых категорий;*
- увеличение доли высокодоходных продуктов в продуктовом ассортименте ЮНИМИЛК.*

Для реализации намеченных планов Группа ЮНИМИЛК проводит централизованную политику в отношениях с поставщиками и покупателями продукции.

Закупки сырья и материалов в ЮНИМИЛК

Целью ЮНИМИЛК в области обеспечения производственной деятельности товарно-материальными ценностями является централизация закупок материалов и сырья, которая позволяет управлять затратами Группы ЮНИМИЛК в целом и получать от поставщиков оптимальные цены, скидки и условия оплаты в виде долгосрочных товарных кредитов.

Закупки осуществляются на основе корпоративной политики по ценам, условиям поставки и оплаты, требованиям к качеству материалов и сырья, их таре и сопровождающей товар документации.

Специалисты Группы ЮНИМИЛК проводят постоянный мониторинг цен на рынке упаковочных материалов и ингредиентов для обеспечения оптимальных условий закупок материалов и сырья, что также позволяет сохранять статус одного из ведущих производителей в конкурентной отрасли.

При работе с поставщиками особое внимание уделяется созданию и развитию партнерских отношений с признанными лидерами в производстве упаковочных материалов из картона, пластика, пленки, а также стабилизаторов, заквасок, фруктово-ягодных наполнителей и сокоосодержащих концентратов.

Предприятия Группы ЮНИМИЛК осуществляют единую стратегию в области закупа сырого молока.

Чтобы минимизировать возможные потери при росте цен на молоко, на местах создаются «сырьевые команды» для организации закупа молока непосредственно в географически закрепленных районах сырьевой зоны. Создаются службы по обслуживанию поставщиков молока, главной обязанностью которых является обеспечение сельскохозяйственных предприятий необходимыми материальными ресурсами (ГСМ, корма, создание сервисных служб по обслуживанию доильного и охлаждающего оборудования).

После проведения анализа работы хозяйств различного типа – мелких, средних, крупных, – было принято решение сделать ставку на развитие сотрудничества со средними и крупными хозяйствами, которые могут ежедневно поставлять от 5 до 20 тонн молока. Во всем мире как раз хозяйства именно такого типа являются наиболее эффективными производителями молока.

Работа с мелкими фермерскими и частными хозяйствами осуществляется через создание сети мобильных молокоприемных пунктов. Это позволяет оптимизировать затраты на логистику одновременно с расширением географии закупок.

Благодаря выбранной стратегии поддержки хозяйств за 2004 год удалось достичь увеличения надоев молока в хозяйствах-партнерах на 10%.

Рынки сбыта продукции Группы ЮНИМИЛК

В структуру Группы ЮНИМИЛК входят собственные дистрибьюторские компании: ООО «ЮниМилк» (Россия) и ООО «ЮНИМИЛК» (Украина). Они обеспечивают 82% от всех продаж Группы ЮНИМИЛК в России и 100% продаж на Украине. По итогам 2004г. 80% продаж Группы приходилось на Россию и 20% на Украину соответственно.

Управление сбытом осуществляется через условное региональное деление территории России и Украины на зоны ответственности по принципу максимального охвата крупных городов с численностью более 300 тыс. человек. На сегодняшний день дистрибьюторские подразделения Группы ЮНИМИЛК имеют 15 территориальных филиалов в России и 4 филиала в Украине.

В целях расширения дистрибуции для каждого территориального филиала определены фокусные территории развития продаж (рынки экспансии). Максимальный фокус для блока продаж - на рынке нахождения филиала и рынках экспансии.

Работа с крупными дистрибьюторами ведется в рамках единой политики ЮНИМИЛК по ценообразованию, ассортименту, логистике и дистрибуции.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Поручителя

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой Поручитель осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если Поручитель осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли: *Сведения не приводятся, так как Поручитель с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг экономически значимую производственно-хозяйственную деятельность не вел.*

Приводится общая оценка результатов деятельности Поручителя в данной отрасли. Приводится оценка соответствия результатов деятельности Поручителя тенденциям развития отрасли.

Сведения не приводятся, так как Поручитель с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг экономически значимую производственно-хозяйственную деятельность не вел.

Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению Поручителя, результаты)

Сведения не приводятся, так как Поручитель с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг экономически значимую производственно-хозяйственную деятельность не вел.

Указываются факторы и условия, влияющие на деятельность Поручителя и результаты такой деятельности. Дается прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.

Сведения не приводятся, так как Поручитель с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг экономически значимую производственно-хозяйственную деятельность не вел.

Описываются действия, предпринимаемые Поручителем, и действия, которые Поручитель планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий.

Сведения не приводятся, так как Поручитель с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг экономически значимую производственно-хозяйственную деятельность не вел.

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

Сведения не приводятся, так как Поручитель с даты государственной регистрации и до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг экономически значимую производственно-хозяйственную деятельность не вел.

Сведения об основных существующих и предполагаемых конкурентах Поручителя по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом.

Учитывая характер и специфику деятельности Поручителя, конкуренты у Поручителя отсутствуют.

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

Поручитель полагает, что нарушение экономической стабильности в Российской Федерации, снижение реальных располагаемых доходов населения, усиление конкуренции в отрасли, могут привести к ухудшению финансового положения Группы ЮНИМИЛК и Поручителя. Поручитель оценивает эти риски как незначительные.

Указанная информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Поручителя. Дополнительная информация приведена в разделе «Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Группы ЮНИМИЛК».

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

6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления Поручителя

Органами управления Поручителя (далее по тексту – «Общество» в соответствии с Уставом Поручителя) являются:

Общее собрание акционеров Общества. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества. В своей деятельности Совет директоров руководствуется Уставом Общества, а также Положением «О Совете директоров Общества».

Исполнительный орган Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор. В своей деятельности Генеральный директор руководствуется Уставом Общества, а также Положением «О Генеральном директоре Общества».

Компетенция общего собрания акционеров Поручителя в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Общее собрание акционеров рассматривает вопросы, отнесенные Законом к компетенции общего собрания акционеров, за исключением вопросов, которые в настоящем Уставе переданы на решение Совету директоров. В частности, к компетенции Общего собрания акционеров относятся:

1. *Внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции;*
2. *Реорганизация Общества;*
3. *Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
4. *Определение количественного состава Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;*
5. *Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;*
6. *Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;*
7. *Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;*
8. *Образование исполнительного органа, досрочное прекращение его полномочий;*
9. *Избрание членов Ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;*
10. *Утверждение аудиторов Общества;*
11. *Выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;*
12. *Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков общества по результатам финансового года;*
13. *Определение порядка ведения Общего собрания акционеров;*
14. *Избрание членов Счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;*
15. *Дробление и консолидация акций Общества;*
16. *Принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Закона;*

17. *Принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Закона;*
18. *Приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Законом;*
19. *Принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;*
20. *Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества.*

Компетенция Совета директоров Поручителя в соответствии с его уставом (учредительными документами):

В компетенцию Совета директоров входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества, отнесенные Законом к компетенции совета директоров, за исключением вопросов, отнесенных Законом и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров. В частности, к компетенции Совета директоров относятся:

1. *Определение приоритетных направлений деятельности Общества;*
2. *Созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров Общества, за исключением случаев, предусмотренных Законом;*
3. *Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;*
4. *Определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Законом и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;*
5. *Размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом;*
6. *Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом;*
7. *Приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом;*
8. *Рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;*
9. *Рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;*
10. *Использование резервного фонда и иных фондов Общества;*
11. *Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Законом к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено Уставом общества к компетенции исполнительных органов Общества;*
12. *Создание филиалов и открытие представительств Общества;*
13. *Утверждение Положений «О филиале Общества» и «О Представительстве Общества», утверждение кандидатур руководителей филиалов и представительств Общества;*
14. *Одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Закона;*
15. *Одобрение сделок, предусмотренных главой XI Закона;*
16. *Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним.*

Компетенция коллегиального исполнительного органа Поручителя в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Компетенция единоличного исполнительного органа Поручителя в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Генеральный директор самостоятельно осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и принимает решение по любым вопросам деятельности

Общества за исключением тех, которые отнесены к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров. К компетенции Генерального директора в частности, относится:

- 1. Совершение сделок от имени Общества;*
- 2. Выдача доверенностей от имени Общества;*
- 3. Распоряжение имуществом Общества, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством и настоящим Уставом;*
- 4. Осуществление прав работодателя в трудовых отношениях в Обществе, применение к работникам Общества мер поощрения и дисциплинарного взыскания;*
- 5. Разработка для представления Совету директоров перспективных планов и основных программ деятельности Общества, в том числе годового бюджета и инвестиционных программ Общества, подготовка отчетов об их выполнении;*
- 6. Разработка и утверждение текущих планов деятельности Общества;*
- 7. Рассмотрение и представление Совету директоров не позднее трех месяцев после окончания финансового года годовой бухгалтерской отчетности, счета прибылей и убытков, годового отчета Общества;*
- 8. Утверждение правил, обеспечивающих надлежащую организацию и достоверность бухгалтерского учета в Обществе, а также своевременное представление ежегодного отчета и другой финансовой отчетности в соответствующие органы,*
- 9. Утверждение правил о предоставлении сведений о деятельности Общества, предоставляемых акционерам Общества, его кредиторам и в средства массовой информации;*
- 10. Утверждение правил трудового распорядка в Обществе (его филиалах и представительствах), должностных инструкций;*
- 11. Утверждение перечня сведений, составляющих коммерческую тайну Общества;*
- 12. Утверждение ежеквартальных отчетов о финансово-хозяйственной деятельности Общества;*

Сведения о наличии внутреннего документа, устанавливающего правила корпоративного поведения Поручителя: *Такой документ находится в стадии разработки*

Общее собрание акционеров утверждает, помимо прочих, следующие внутренние документы Общества:

- а) Положение «О порядке ведения Общего собрания акционеров Общества»;*
- б) Положение «О Совете директоров Общества»;*
- в) Положение «О Генеральном директоре Общества»;*
- г) Положение «О Ревизионной комиссии Общества».*

В настоящее время указанные внутренние документы общим собранием акционеров Поручителя не утверждены и находятся в стадии разработки.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава Поручителя и документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Поручителя: *Полный текст действующей редакции устава Поручителя размещен в свободном доступе на странице в сети Интернет www.unimilk.ru. После утверждения общим собранием Поручителя внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Поручителя, данные документы также будут размещены в свободном доступе на странице в сети Интернет www.unimilk.ru.*

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

Персональный состав органов управления (за исключением общего собрания участников):

Члены Совета директоров

6.2.1. Бесхмельницкий Андрей Анатольевич

Год рождения: **1967**

Образование: **высшее**

Доля в уставном капитале Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя, которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

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

Период: **ноябрь 2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Компания ЮНИМИЛК»**

Должность: **Генеральный директор, член Совета директоров**

Период: **январь 2005 – ноябрь 2005**

Организация: **ООО «Компания ЮниМилк»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **2005 – настоящее время**

Организация: **ЗАО «Хреновской конный завод»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2002 – настоящее время**

Организация - **ОАО «Самаралакто»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2004-2005**

Организация: **ОАО «ЛипецкМолоко»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2002 – настоящее время**

Организация: **ОАО «ПЕТМОЛ»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2003 – 2004**

Организация: **ОАО «Тюменский бройлер»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2002 – 2005**

Организация: **ООО «Группа Планета»**

Должность *Генеральный директор*

Период: *2000 – 2002*

Организация: *ОАО «Планета Менеджмент Сервис»*

Должность: *Генеральный директор*

6.2.2. *Алишинбаев Аскар Мутанович*

Год рождения: *1964г.*

Образование: *высшее*

Доля в уставном капитале Поручителя: *не имеет*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Поручителя: *не имеет*

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя, которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: *не имеет*

Количество акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: *не имеет*

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: *не имеет*

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

Период: *данных нет*

Организация: *Meridian Capital;*

Должность: *Финансовый директор*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Самаралакто»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «ЛипецкМолоко»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «ПЕТМОЛ»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *ноябрь 2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Должность: *член Совета директоров*

6.2.3. *Мусаханов Мирзаазиз Мирзаясуфович*

Год рождения: *1972*

Образование: *высшее*

Доля в уставном капитале Поручителя: *не имеет*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя, которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

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

Период: **2003 – настоящее время**

Организация: **ООО «Меридиан-Лизинг»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Самаралакто»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «ЛипецкМолоко»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «ПЕТМОЛ»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **1996 – 2003**

Организация: **ЕБРР (Лондон, Великобритания)**

Должность: **Ведущий банкир в отделе природных ресурсов.**

Период: **ноябрь 2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Компания ЮНИМИЛК»**

Должность: **член Совета директоров.**

6.2.4. Поляков Валентин Федорович

Год рождения: **1940**

Образование: **высшее**

Доля в уставном капитале Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Поручителя: **0.00016%**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя, которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

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

Период: **1996 – 2005**

Организация: **ОАО «ПЕТМОЛ»**

Должность: **Генеральный директор.**

Период: **2001 – настоящее время**

Организация: **ОАО «ПЕТМОЛ»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2002 – 2004**

Организация: **ОАО «Петмол-Инвест»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **ноябрь 2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Компания ЮНИМИЛК»**

Должность: **член Совета директоров**

6.2.5. Трофимов Вячеслав Владимирович

Год рождения: **1972**

Образование: **высшее**

Доля в уставном капитале Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя, которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

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

Период: **ноябрь 2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Компания ЮНИМИЛК»**

Должность: **директор Департамента управления собственностью;**

Период: *октябрь 2005 – ноябрь 2005*

Организация: *ООО «Компания ЮниМилк»*

Должность: *директор Департамента управления собственностью;*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ЗАО «Хреновской конный завод»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2004 – настоящее время*

Организация: *ОАО «ФМКК»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002 – настоящее время*

Организация: *ОАО «МК «Саранский»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2004 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Шадринский МКК»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Молочный комбинат «Орловский»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Молочный завод № 3 «Волгоградский»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002-2003, 2004 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Самаралакто»*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Губернский молочный завод»*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2003-2004, 2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «ЛипецкМолоко»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Петуховское»*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Первомайский маслодельный завод»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2004 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Ялutorовскмолоко»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Кожевниковский завод сухого молока»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Шадринский мясоптицекомбинат»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002 – настоящее время*

Организация: *ОАО «ТОНУС-2»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Маслокомбинат Чановский»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002 – настоящее время*

Организация: *ОАО «ПЕТМОЛ»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2004 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Петмол-Инвест»*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2002 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Надежда»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Гурт»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация : *ЗАО «ТОМ-МАС»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ЗАО «ТОМ-МАС Профит»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: **2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Томскмолоко»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Завод молочный «Новосибирский»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **декабрь 2005 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Кемеровский молочный комбинат»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **январь 2006 – настоящее время**

Организация: **ОАО «Сыродел»**

Должность: **член Совета директоров**

Период: **2004 – 2005**

Организация: **ЗАО «Юридическая группа «Особое мнение»**

Должность: **генеральный директор**

Период: **2003-2003**

Организация: **ООО «Группа Планета»**

Должность: **управляющий директор**

Период: **2000 – 2002**

Организация: **ООО «Планета Менеджмент»**

Должность: **управляющий директор Дирекции управления собственностью**

6.2.2. Коллегиальный исполнительный орган Поручителя

Не предусмотрен Уставом Поручителя

6.2.3. Единоличный исполнительный орган Поручителя

Бесхмельницкий Андрей Анатольевич

Год рождения: **1967**

Образование: **высшее**

Доля в уставном капитале Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: **не имеет**

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Поручителя: **не имеет**

Доля обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя, которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **не имеет**

Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

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

Период: *ноябрь 2005 – настоящее время*

Организация: *ОАО «Компания ЮНИМИЛК»*

Должность: *Генеральный директор, член Совета директоров*

Период: *январь 2005 – ноябрь 2005*

Организация: *ООО «Компания ЮниМилк»*

Должность: *Генеральный директор*

Период: *2005 – настоящее время*

Организация: *ЗАО «Хреновской конный завод»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002 – настоящее время*

Организация - *ОАО «Самаралакто»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2004-2005*

Организация: *ОАО «ЛипецкМолоко»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002 – настоящее время*

Организация: *ОАО «ПЕТМОЛ»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2003 – 2004*

Организация: *ОАО «Тюменский бройлер»*

Должность: *член Совета директоров*

Период: *2002 – 2005*

Организация: *ООО «Группа Планета»*

Должность *Генеральный директор*

Период: *2000 – 2002*

Организация: *ОАО «Планета Менеджмент Сервис»*

Должность: *Генеральный директор*

6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации

Информация о размере вознаграждения единоличного исполнительного органа Поручителя не указывается в соответствии с Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 марта 2005 г. N 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации Эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Информация о размере вознаграждения членов Совета директоров за последний завершённый финансовый год не приводится, поскольку Поручитель создан в ноябре 2005

года.

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

Таких соглашений нет.

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

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляет Ревизионная комиссия. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется Уставом Общества, а также Положением «О Ревизионной комиссии Общества».

Компетенция Ревизионной комиссии:

Ревизионная комиссия осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также в иных случаях, определенных Законом. Количественный состав Ревизионной комиссии определяет Общее собрание акционеров.

Наличие службы внутреннего аудита Поручителя:

Такой службы нет.

Сведения о наличии внутреннего документа Поручителя, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации:

Такого документа нет.

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

На момент утверждения Проспекта ценных бумаг ревизионная комиссия Поручителем не была сформирована.

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

На момент утверждения Проспекта ценных бумаг ревизионная комиссия Поручителем не была сформирована.

По решению Общего собрания акционеров Поручитель может выплачивать членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей вознаграждение, а также и компенсировать расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

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

Среднесписочная численность работников (сотрудников) поручителя, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение за 5 последних завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если поручитель осуществляет свою деятельность менее 5 лет: информация не приводится, поскольку Поручитель создан в ноябре 2005 года.

Сведения на 31.12.2005г.:

Наименование показателя	Значение показателя
-------------------------	---------------------

Среднесписочная численность работников, чел.	9
Доля сотрудников Поручителя, имеющих высшее профессиональное образование, %	100
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	6 602
Объем денежных средств, направленный на социальное обеспечение, тыс. руб.	952
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	7 554

Профсоюзный орган сотрудниками (работниками) Поручителя не создавался. Существенных изменений численности сотрудников Поручителя не было.

Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Поручителя (ключевые сотрудники):

Ключевыми сотрудниками Поручителя являются лица, входящие в исполнительные органы, а также в состав органов управления и контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

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

Такие обязательства отсутствуют.

VII. Сведения об участниках Поручителя и о совершенных Поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

7.1. Сведения об общем количестве участников (акционеров) Поручителя

Общее количество акционеров: *1*

из них:

физических лиц: *0*

юридических лиц: *1*

Количество номинальных держателей: *0*

7.2. Сведения об участниках (акционерах) Поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее 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

Участники (акционеры), владеющие не менее чем 5 процентами уставного капитала Поручителя:

Полное наименование: *UNIMILK ENTERPRISES LIMITED*

Сокращенное наименование: *UNIMILK ENTERPRISES LIMITED*

ИНН: *не имеет*

Место нахождения: *Nikou Georgiou, 6, Block C, Flat/Office 704, P.C. 1095, Nicosia, Cyprus*

Доля данного лица в уставном капитале Поручителя: *100%*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: *100%*

Размер доли Поручителя в уставном капитале данного лица: *не имеет*

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала акционера Поручителя:

Полное наименование: *Corkbridge Limited*

Сокращенное наименование: *Corkbridge Limited*

ИНН: *не имеет*

Место нахождения: *Trident Chamber, 146, Tortola, British Virgin Islands*

Доля в уставном капитале акционера Поручителя: *100%*

Доля в уставном капитале Поручителя: *не имеет*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих данному лицу: *не имеет*

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

Доли уставного капитала Поручителя, находящиеся в государственной (муниципальной) собственности:

Указанных долей нет.

Пакеты акций, закрепленные в государственной (муниципальной) собственности:

Указанных пакетов нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Поручителем («золотой акции»):

Указанное право не предусмотрено.

7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале Поручителя

Таких ограничений нет

7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия участников Поручителя, владеющих не менее 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Информация в данном пункте не указывается, поскольку Поручитель создан в ноябре 2005 года.

С момента создания и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг изменений в составе акционеров Поручителя не было.

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

Информация в данном пункте не указывается, поскольку Поручитель создан в ноябре 2005 года.

С момента создания и до даты утверждения Проспекта ценных бумаг сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, Поручителем не совершались.

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Сведения за последние 5 финансовых лет не приводятся, так как Поручитель создан в ноябре 2005г.

Дебиторская задолженность Поручителя по состоянию на 31.12.2005г. составляет 11 372 тыс. рублей. Поручитель не имеет просроченной дебиторской задолженности.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности Поручителя на конец 2005г. отсутствуют

Структура дебиторской задолженности Поручителя в соответствии с бухгалтерской отчетностью по состоянию на 31.12.2005г.

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	28	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс. руб.	-	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	11 344	-
в том числе просроченная, тыс. руб.	-	-
Итого, тыс. руб.	11 372	-
в том числе итого просроченная, тыс. руб.	-	-

VIII. Бухгалтерская отчетность Поручителя и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская отчетность Поручителя

А) Поручитель не имеет годовой бухгалтерской отчетности, так как был создан 18 ноября 2005г.

Поручитель имеет аудированную бухгалтерскую отчетность за период с 18 ноября 2005г. по 31 декабря 2005г. (см. Приложение №3 к настоящему Проспекту ценных бумаг), которая включает в себя:

- форма №1 «Бухгалтерский баланс»;
- форма №2 «Отчет о прибылях и убытках»;
- форма №3 «Отчет об изменениях капитала»;
- форма №4 «Отчет о движении денежных средств»;
- форма №5 «Приложения к бухгалтерскому балансу»;
- Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности;
- Аудиторское заключение.

Б) Годовая отчетность по Международным стандартам финансовой отчетности либо Общепринятым принципам бухгалтерского учета США не составляется и не предоставляется.

8.2. Квартальная бухгалтерская отчетность Поручителя за последний заверченный отчетный квартал

А) Квартальная отчетность Поручителем не составлялась, так как Поручитель был создан 18 ноября 2005г.

Б) Квартальная отчетность по Международным стандартам финансовой отчетности либо Общепринятым принципам бухгалтерского учета США не составляется и не предоставляется.

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

Сводная (консолидированная) финансовая отчетность не составляется и не представляется.

Обязанность организации составлять сводную бухгалтерскую отчетность установлена п. 91 Приказа Минфина РФ № 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации" от 29.07.1998 года.

В соответствии с данным приказом, в случае наличия у организации дочерних и зависимых обществ, помимо собственного бухгалтерского отчета составляется также сводная бухгалтерская отчетность, включающая показатели отчетов таких обществ, находящихся на территории Российской Федерации и за ее пределами, в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации.

Между тем, порядка, установленного Министерством финансов РФ, на сегодняшний день не существует. Единственным документом, который касается составления такой отчетности, является Приказ Минфина № 112 от 30 декабря 1996 г. "О методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности". Между тем этот акт не является нормативным (Минюст РФ отказал ему в регистрации), и, кроме того, этот документ не устанавливает порядок, а лишь определяет общие подходы к составлению сводной отчетности без установления каких-

либо жестких правил объединения активов и обязательств связанных предприятий. Каких-либо разъяснений или инструкций по применению данного Приказа не существует.

Все это, по мнению Поручителя, позволяет говорить об отсутствии четко установленного нормативного порядка составления консолидированной отчетности. В свою очередь разрабатывать такой порядок собственными силами не представляется Поручителю возможным.

8.4. Сведения об учетной политике Поручителя

Поручитель ведет бухгалтерский учет в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Положение об учетной политике Поручителя приведено в приложении №3.

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

Экспорт товаров, работ, услуг Поручителем не осуществляется.

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

Поручитель не имеет недвижимого имущества

Сведения о любых изменениях в составе недвижимого имущества Поручителя, а также сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества Поручителя, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов Поручителя, а также сведения о любых иных существенных для Поручителя изменениях, произошедших в составе имущества Поручителя после даты окончания 2004г.

Таких изменений не было.

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

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг судебных процессов, которые могли бы существенно отразиться на хозяйственной деятельности у Поручителя, нет.

Х. Дополнительные сведения о Поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

10.1. Дополнительные сведения о Поручителе

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала Поручителя

Уставный капитал Поручителя на дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг составляет 120 010 тыс. рублей.

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала Поручителя

Изменений уставного капитала Поручителя с даты его государственной регистрации до даты утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг не было.

10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Поручителя

Поручитель создает резервный фонд в размере 5% (Пять) процентов от уставного капитала Поручителя. Резервный фонд Поручителя предназначен для покрытия убытков Поручителя, а также для погашения облигаций Поручителя и выкупа акций Поручителя в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей. Поручитель формирует резервный фонд путем ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного Уставом Поручителя. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд Поручителя составляет 5% (Пять) процентов от чистой прибыли Поручителя. Отчисления в резервный фонд прекращаются по достижении фондом установленного размера. В случае использования Поручителем средств фонда, пополнение фонда осуществляется в вышеустановленном порядке. Формирование, использование и пополнение резервного фонда Поручителя осуществляется на основании решений Совета директоров Общества.

На дату утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг Поручителем резервный и иные фонды сформированы не были.

10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя

Наименование высшего органа управления Поручителя: *Общее собрание акционеров*

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

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Поручителя, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Поручителя, сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения.

В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, заказным письмом или вручено каждому из указанных лиц под роспись.

Поручитель вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио).

В сообщении о проведении общего собрания акционеров должны быть указаны:

- полное фирменное наименование Поручителя и место нахождения Поручителя;*
- форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);*
- дата, место, время проведения общего собрания акционеров;*
- дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;*
- повестка дня общего собрания акционеров;*
- порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров и адрес, по которому с ней можно ознакомиться.*

При проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования в сообщении также должны быть указаны дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени.

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

Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров Поручителя на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии, аудитора Поручителя, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Поручителя на дату предъявления требования.

В случае, если в течение установленного законом срока Советом директоров не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва. При этом органы и лица, созывающие внеочередное общее собрание акционеров, обладают предусмотренными действующим законодательством полномочиями, необходимыми для созыва и проведения общего собрания акционеров.

Порядок определения даты проведения собрания высшего органа управления Поручителя:

Дата проведения собрания высшего органа управления Поручителя определяется Советом директоров Поручителя.

Поручитель обязан ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров, в срок не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии, аудитора Поручителя, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Поручителя, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров

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

Акционеры (акционер) Поручителя, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Поручителя, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов для избрания в Совет

директоров Поручителя, ревизионную комиссию Поручителя, число которых не может превышать количественного состава соответствующего органа Поручителя, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить к Поручителю в срок не позднее 30 дней после окончания финансового года.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Поручителя, акционеры (акционер) Поручителя, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Поручителя, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров Поручителя, число которых не может превышать количественного состава совета директоров Поручителя. Такие предложения должны поступить к Поручителю не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания высшего органа управления Поручителя, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Поручитель обязан обеспечить акционерам доступ к документам, предусмотренным п. 1 ст. 89 Федерального закона РФ «Об акционерных обществах» №208 от 24.12.1995г. (далее по тексту – Закон об АО). К документам бухгалтерского учета и протоколам заседаний коллегиального исполнительного органа имеют право доступа акционеры (акционер), имеющие в совокупности не менее 25 процентов голосующих акций общества.

- устав общества, изменения и дополнения, внесенные в устав общества, зарегистрированные в установленном порядке, решение о создании общества, документ о государственной регистрации общества;
- документы, подтверждающие права общества на имущество, находящееся на его балансе;
- внутренние документы общества;
- положения о филиалах и представительствах общества;
- годовые отчеты;
- документы бухгалтерского учета;
- документы бухгалтерской отчетности;
- протоколы общих собраний акционеров, заседаний Совета директоров, Ревизионной комиссии;
- бюллетени для голосования, а также доверенности (копии доверенностей) на участие в общем собрании акционеров;
- отчеты независимых оценщиков;
- списки аффилированных лиц общества;
- списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, имеющих право на получение дивидендов, а также иные списки, составляемые обществом для осуществления акционерами своих прав в соответствии с требованиями федерального закона;
- заключения Ревизионной комиссии, аудитора, государственных и муниципальных органов финансового контроля;
- решения о выпуске эмиссионных ценных бумаг, проспекты эмиссии эмиссионных ценных бумаг, отчеты об итогах выпуска эмиссионных ценных бумаг, ежеквартальные отчеты эмитента эмиссионных ценных бумаг и иные документы, содержащие информацию, подлежащую опубликованию или раскрытию иным способом;
- иные документы, предусмотренные Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах», Уставом Поручителя, внутренними документами Поручителя, решениями общего собрания акционеров, Совета директоров, Генерального директора, а также документы, предусмотренные правовыми актами Российской Федерации.

Документы, предусмотренные п. 1 ст. 89 Закона об АО, должны быть предоставлены Поручителем в течение 7 дней со дня предъявления соответствующего требования для

ознакомления в помещении исполнительного органа Поручителя. Поручитель обязан по требованию лиц, имеющих право доступа к документам, предусмотренным п. 1 ст. 89 Закона об АО, предоставить им копии указанных документов. Плата, взимаемая за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

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

10.1.5.1. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: *Открытое акционерное общество «Молочный комбинат «Саранский», ОАО «МК «Саранский», Российская Федерация, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Попова, д. 75.*

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **77,57%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: **не имеет.**

10.1.5.2. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: *Открытое акционерное общество «Молочный комбинат «Орловский», ОАО «Молочный комбинат «Орловский», Российская Федерация, 302023, г. Орел, пер. Артельный, д. 3.*

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **91,08%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: **не имеет**

10.1.5.3. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: *Открытое акционерное общество «Самаралакто», ОАО «Самаралакто», Российская Федерация, 443022, г. Самара, Заводское шоссе, д. 99.*

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **64,85%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: **не имеет**

10.1.5.4. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: *Открытое акционерное общество «ЛипецкМолоко», ОАО «ЛипецкМолоко», Российская Федерация, 398036, город Липецк, ул. Катукова, д. 1.*

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также

доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **79,13%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: **не имеет**

10.1.5.5. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: **Открытое акционерное общество «Ялutorовскмолоко», ОАО «Ялutorовскмолоко», Российская Федерация, 727013, Тюменская обл., Ялutorовский район, г. Ялutorовск, ул. Сирина, д. 1.**

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **75,24%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: **не имеет**

10.1.5.6. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: **Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургский молочный комбинат № 1 «ПЕТМОЛ», ОАО «ПЕТМОЛ», Российская Федерация, 196084, Санкт-Петербург, Московский проспект, д. 65.**

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **92,36%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: **не имеет**

10.1.5.7. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: **Открытое акционерное общество «Надежда», ОАО «Надежда», Российская Федерация, 431350, Республика Мордовия, г. Ковылкино, ул. Добролюбова, д. 10 а.**

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **92,36%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: **не имеет**

10.1.5.8. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: **Открытое акционерное общество «Перммолоко», ОАО «Перммолоко», Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д. 102.**

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: **19,68%**

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: *не имеет*

10.1.5.9. Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения: *Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс», ООО «ЮНИМИЛК Финанс», Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14*

Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доли принадлежащих Поручителю обыкновенных акций такого акционерного общества: *99 %*

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Поручителя - коммерческой организации, а в случае, если Поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций Поручителя: *не имеет*

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных Поручителем

Поручитель создан в ноябре 2005 года, в связи с чем информация за 5 последних завершённых финансовых лет не приводится.

За период с момента создания до даты утверждения Проспекта ценных бумаг существенные сделки Поручителем не совершались.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах Поручителя

Кредитные рейтинги Поручителю и/или ценным бумагам Поручителя не присваивались

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций Поручителя

Категория: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции: *1 копейка*

Количество акций, находящихся в обращении: *12 001 000 000 штук*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: *нет*

Количество объявленных акций: *10 000 000 000 штук*

Количество акций, находящихся на балансе Поручителя: *нет*

Государственный регистрационный номер: *1-01-11053-А*

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: *23.01.2006 г.*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Каждая обыкновенная акция Поручителя имеет одинаковую номинальную стоимость и предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав. Акционеры – владельцы обыкновенных акций Поручителя имеют следующие права:

- *участвовать в Общем собрании акционеров Поручителя с правом голоса по всем вопросам его компетенции лично либо через своего представителя;*
- *вносить предложения в повестку дня Общего собрания акционеров Поручителя в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Поручителя;*
- *получать долю чистой прибыли (дивиденды), подлежащую распределению между акционерами в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Поручителя;*
- *получать информацию о деятельности Поручителя, иметь доступ к документам Поручителя в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Поручителя;*

- *требовать выкупа Поручителем всех или части принадлежащих им акций в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;*
- *преимущественное право приобретения в случае размещения Поручителем посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих ему акций;*
- *получать часть имущества Поручителя (ликвидационной стоимости) в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и Уставом Поручителя;*
- *осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации, Уставом Поручителя и решениями Общего собрания акционеров Поручителя, принятыми в соответствии с его компетенцией.*

Права, предоставляемые объявленными акциями Поручителя

Объем прав, предоставляемых объявленными акциями Поручителя, полностью соответствует объему прав, предоставляемых акционеру Поручителя, владеющему обыкновенными именными акциями Поручителя.

10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг Поручителя, за исключением акций Поручителя

Поручителем эмиссионные ценные бумаги не выпускались.

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Погашенных (аннулированных) выпусков ценных бумаг Поручителя не было.

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Таких выпусков ценных бумаг нет.

10.3.3. Сведения о выпусках, обязательства Поручителя по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Таких выпусков ценных бумаг не было.

10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Поручитель не размещал ранее облигации.

10.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Поручитель не размещал ранее облигации.

10.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.

Поручитель не размещал облигации с ипотечным покрытием.

10.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги Поручителя

Принято решение об утверждении регистратором Поручителя ОАО «Регистратор НИКойл».

Полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения регистратора:

Открытое акционерное общество «Регистратор НИКойл», ОАО «Регистратор НИКойл», РФ, 107045, г. Москва, Последний переулок, д. 5, стр. 1, почтовый адрес: РФ, 125124, г. Москва, 3 улица Ямского поля, д. 28.

Номер, дата выдачи, срок действия лицензии регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию:

Лицензия № 10-000-1-00290 от 17.06.2003 г., без ограничения срока действия, выдана ФСФР России.

Иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг Поручителя, указываемые Поручителем по собственному усмотрению:

Отсутствуют.

10.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентов

- 1. Федеральный Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» №173-ФЗ от 10.12.03**
- 2. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.98**
- 3. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.00.**
- 4. Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96**
- 5. Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» №86-ФЗ от 10.07.02**
- 6. Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 № 115-ФЗ.**
- 7. Федеральный закон "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации" от 9 июля 1999 года N 160-ФЗ.**
- 8. Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ**
- 9. Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.**

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

Налоговые ставки

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Доход в виде дивидендов	9%	15%	9%	30%
Доход реализации ценных бумаг	24% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

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

Налоговая база.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;
- купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;
- оплата услуг, оказываемых депозитарием;
- комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;
- биржевой сбор (комиссия);
- оплата услуг регистратора;
- другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, в понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той

же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

В случае если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории.

Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

- день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;
- день приобретения ценных бумаг.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение..

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со

статьей 228 НК.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- *выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);*
- *внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.*

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;*
- 2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;*
- 3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.*

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

- 1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);
- 2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);
- 3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется отдельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

10.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям Поручителя, а также о доходах по облигациям Поручителя

Объявленных (начисленных) и выплаченных дивидендов по акциям Поручителя нет. Поручитель не размещал ранее облигаций.

10.10. Иные сведения

Таких сведений нет

Приложение №2. Бухгалтерская отчетность ООО «ЮНИМИЛК Финанс» за период с 10.02.2006г. по 10.02.2006г.

«Утверждаю»

Генеральный директор

_____/Барздун А.Г./

«10» февраля 2006 г.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

ООО «ЮНИМИЛК Финанс»

НА 2006 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

1.1 МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

1.1.1 Учет основных средств

1.1.2 Учет финансовых вложений

1.1.3 Учет кредитов и займов полученных

1.1.4 Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

ВВЕДЕНИЕ

Учетная политика ООО «ЮНИМИЛК Финанс» (далее по тексту – «Организация») на 2006 год разработана в соответствии с требованиями бухгалтерского, налогового и гражданского законодательства Российской Федерации с учетом структуры Организации и отраслевой специфики ее деятельности.

Общие сведения об Организации приведены в Приложении № 1 к настоящей Учетной политике.

Под учетной политикой Организации понимается:

для целей бухгалтерского учета - выбранная ею совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности, – с целью формирования максимально оперативной, полной, объективной и достоверной финансовой отчетности;

для целей налогообложения - система методов и приемов, применяемых при расчете сумм налогов и других обязательных платежей, подлежащих внесению в бюджет.

3. Учетной политикой должны руководствоваться все лица, деятельность которых связана с решением вопросов, касающихся бухгалтерского и налогового учета.

Учетная политика не подлежит изменению, за исключением следующих случаев:

реорганизации Организации (слияния, разделения, присоединения и др.);

смены собственников;

изменений в законодательстве Российской Федерации или в системе нормативного регулирования бухгалтерского и налогового учета Российской Федерации;

разработки новых способов ведения бухгалтерского учета.

Изменения, вносимые в текст Учетной политики Организации, утверждаются руководителем Организации. Изменения учетной политики вводятся с 1 января года, следующего за годом их утверждения (за исключением случаев, когда вступающие в силу до указанной даты изменения в системе нормативного регулирования бухгалтерского или налогового учета Российской Федерации отменяют или изменяют способы ведения учета, предусмотренные настоящей Учетной политикой).

Утверждение способа ведения бухгалтерского учета новых видов хозяйственной деятельности не является изменением учетной политики.

Ответственность за соблюдение Учетной политики возлагается на главного бухгалтера и руководителя Организации.

МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Учет основных средств

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 и Методическими указаниями по учету основных средств.

В составе основных средств Организация учитывает активы при одновременном выполнении условий, предусмотренных п.4 ПБУ 6/01

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации объектов основных средств. По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации основных средств затраты, учтенные на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» увеличивают стоимость объекта основных средств и списываются в дебет счета 01 «Основные средства»

Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Организацией при

принятии объекта к бухгалтерскому учету. В случаях обнаружения, что срок полезного использования, установленный при принятии объекта основных средств к учету в предыдущих отчетных периодах, не соответствует ожидаемому сроку полезного использования в следующих отчетных периодах и не позволяет достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности Организации, ранее установленный срок полезного использования подлежит корректировке. В частности, корректировка срока полезного использования может производиться при изменении условий эксплуатации объектов (переведении в агрессивную среду, установлении повышенной сменности). Обо всех фактах корректировки ранее установленного срока полезного использования Организация сообщает в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности с соответствующим обоснованием. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Организация ведет раздельный учет доходов и расходов по их видам на соответствующих субсчетах бухгалтерского учета:

на соответствующих субсчетах счета 90 «Продажи» по видам деятельности, признаваемым Организацией обычными видами деятельности;

на соответствующих субсчетах счета 91 «Прочие доходы и расходы» по видам прочих (операционных и внереализационных) доходов и расходов;

на соответствующих субсчетах счета 99 «Прибыли и убытки» по видам чрезвычайных доходов и расходов.

Учет финансовых вложений

1. При формировании в бухгалтерском учете информации о финансовых вложениях Организация руководствуется ПБУ 19/02.

2. Первоначальная стоимость финансовых вложений (включая ценные бумаги), приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением. При этом суммовые разницы, возникающие в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте (условных денежных единицах) в первоначальную стоимость финансовых вложений не включается, а учитывается в составе операционных расходов/доходов (п.10 ПБУ 19/02).

3. Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректируется на конец каждого квартала.

4. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, проверяются на обесценение на конец каждого квартала. Резерв под обесценение финансовых вложений корректируется ежеквартально.

5. Долговые ценные бумаги, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются в течение срока их обращения по первоначальной стоимости (доведение их до номинальной стоимости не производится).

6. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится:

по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений – в отношении вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленных другим организациям займов, векселей, депозитных вкладов в кредитных организациях, дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования;

по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО) – в отношении акций и облигаций, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость;

исходя из последней оценки - в отношении акций и облигаций, по которым определяется текущая рыночная стоимость (п.30 ПБУ 19/02).

7. Векселя, приобретенные с целью расчетов за приобретенные товары (работы, услуги), и выданные беспроцентные займы (объекты, не удовлетворяющие критериям признания в составе финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02), учитываются на отдельных субсчетах счета 58 «Финансовые вложения» и/или в аналитическом учете. В бухгалтерском балансе данные активы отражаются в составе финансовых вложений. Информация о данных активах раскрывается в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности.

Учет кредитов и займов полученных

1. При формировании в бухгалтерском учете информации о полученных займах и кредитах, а также затратах, связанных с их получением, Организация руководствуется ПБУ 15/01 и МСФО 23 «Затраты по займам».
2. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.
4. При выдаче векселя для получения займа денежными средствами сумма причитающегося векселедержателю дисконта предварительно учитывается Организацией в составе расходов будущих периодов на отдельном субсчете счета 97 «Расходы будущих периодов» с последующим ежемесячным включением в состав операционных расходов равномерно в течение срока, на который выдан указанный вексель.
5. Проценты признаются ежемесячно на основании условий договора или исходя из принципа равномерности расчетным путем, если в договоре установлен период начисления процентов, превышающий один месяц.
6. Проценты по кредитам и займам не капитализируются (за исключением случаев, когда в договоре кредита или займа прямо указано целевое назначение кредита или займа – на приобретение указанного в договоре актива).

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Организации, средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, краткосрочных ценных бумаг, средств в расчетах (включая по заемным обязательствам) с юридическими и физическими лицами, остатков средств целевого финансирования, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на последний день отчетного месяца.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1. Общие сведения об Организации

Регистрационные документы (регистрирующий орган, регистрационный номер, дата регистрации)

Общество с ограниченной ответственностью (далее по тексту – Организация) зарегистрировано 10 февраля 2006г. МИФНС № 46 за основным государственным регистрационным номером № 1067746259063

Юридический адрес: 127015 г. Москва, ул.Вятская, д.27, стр.13-14

Исполнительный орган и его адрес

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

Адрес исполнительного органа: 127015 г. Москва, ул. Вятская, д.27, стр.13-14

Сведения о постановке на учет в инспекции МНС (дата, ИНН), в Пенсионном фонде (регистрационный номер, дата), в ФОМС (регистрационный номер, дата), в иных фондах.

В соответствии с действующим законодательством Организация является плательщиком налогов и сборов.

Организация поставлена на налоговый учет в ИФНС № 14 по г.Москве 10 февраля 2006г. Организации присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7714635721

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о финансовой (бухгалтерской) отчетности

ООО «ЮНИМИЛК Финанс»

за период с 10.02.2006 года по 10.02.2006 года

УЧАСТНИКАМ

ООО «ЮНИМИЛК Финанс»

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью

«Планета аудит»

Свидетельство о государственной регистрации: серия 77 № 006736676 от 30.07.2004 года.

Место нахождения: 127015, Россия, г. Москва, ул. Вятская, д.27, корп. 13-14.

Расчетный счет № 40702810300001403059 в ЗАО «Райффайзенбанк Австрия» г. Москва, к/с 30101810200000000700, БИК 044525700,

ИНН/КПП 7714562777/771401001, ОКПО: 73841307, ОКВЭД: 74.12; 74.11; 74.14.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е007142 утверждена приказом Минфина РФ от 24.03.2005г. №48 сроком на 5 лет.

АУДИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Общество с ограниченной ответственностью

«ЮНИМИЛК Финанс»

Свидетельство о государственной регистрации: серия 77 № 010018874 от 10.02.2006 года.

Место нахождения: 127015, г.Москва, ул.Вятская, д.27, стр.13-14

ИНН 7714635721; КПП 771401001; ОКПО 93335779, ОКВЭД 72.40; 73.10; 73.20; 74.1; 74.12; 74.15

Расчетный счет № 40702810900001405295 в ЗАО «Райффайзенбанк Австрия» г. Москва, к/с 30101810200000000700, БИК 044525700

1. Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ООО «ЮНИМИЛК Финанс» (далее по тексту - «Организация») за период с 10 февраля по 10 февраля 2006 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Организации состоит из:

бухгалтерского баланса;
отчета о прибылях и убытках;
отчета об изменениях капитала;
отчета о движении денежных средств;
приложения к бухгалтерскому балансу;
пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление данной финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган Организации в лице генерального директора – Барздуна Андрея Геннадьевича. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии порядка

ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

2. Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001г. №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудиторской организации.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

3. По нашему мнению, прилагаемая к настоящему заключению финансовая (бухгалтерская) отчетность Организации отражает достоверно во всех существенных отношениях ее финансовое положение на 10 февраля 2006 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 10 февраля по 10 февраля 2006 года включительно.

Принципы и методы ведения бухгалтерского учета и порядок подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации соответствуют нормативным правовым актам Российской Федерации по бухгалтерскому учету, действующим в проверяемом периоде:

Закону РФ от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н;

Положениям по бухгалтерскому учету, устанавливающим принципы, правила и способы ведения организациями учета хозяйственных операций, составления и представления бухгалтерской отчетности.

« 17 » февраля 2006 года

Генеральный директор

Е.Г. Шувалова

Аудитор

Т.А. Балашова

Квалификационный аттестат Минфина РФ
по общему аудиту № К 020388
без ограничения срока действия

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 10 февраля 2006г.

Форма №1 по ОКУД		КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)		0710001	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЮНИМИЛК Финанс"		2006 02 10	
Идентификационный номер налогоплательщика		93335779	
Вид деятельности деятельность в области права, бухучета и аудита		ИНН 7714635721/771401001	
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД 72.40	
Единица измерения тыс руб		по ОКФС 65 16	
Местонахождение (адрес) 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, стр. 13-14		по ОКЕИ 384	

Дата утверждения _____
Дата отправки / принятия _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Итого по разделу I	190	-	-
II. Оборотные активы			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	-
Денежные средства	260	10	10
Итого по разделу II	290	10	10
БАЛАНС	300	10	10

Форма 0710001 с 2

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	10	10
Итого по разделу III	490	10	10
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Итого по разделу V	690	-	-
БАЛАНС	700	10	10

Руководитель  **Барздун Андрей Геннадьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 Февраля 2006 г.



 **Барздун Андрей Геннадьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 10 февраля по 10 февраля 2006 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЮНИМИЛК Финанс"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности деятельность в области права, бухучета и аудита

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью

форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

2006

02

10

93335779

7714635721/771401001

72.40

65

16

384

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4

Руководитель

Барзду́н Андрей
Генна́дьевич

Главный бухгалтер

Барзду́н Андрей
Генна́дьевич

(расшифровка подписи)

10 Февраля 2006 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
 за период с 10 февраля по 10 февраля 2006г.

 та N3 по ОКУД
 Дата (год, месяц, число)

 Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЮНИМИЛК Финанс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

 Вид деятельности **деятельность в области права, бухучета и аудита**

 Организационно-правовая форма **форма собственности**
Общество с ограниченной ответственностью

 Единица измерения **тыс руб**

К О Д Ы		
0710003		
2006	02	10
93335779		
по ОКПО		
ИНН		
7714635721/771401001		
по ОКВЭД		
72.40		
65	16	
по		
ОКОПФ/ОКФС		
по ОКЕИ		
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	-	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего	030	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	-	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 10 февраля отчетного года	140	10	-	-	-	10

Форма 0710003 с 2

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь-	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6

Форма 0710003 с 3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4

 Руководитель **Барздунов Андрей Геннадьевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 Февраля 2006 г.

Главный бухгалтер

Барздунов Андрей Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за период с 10 февраля по 10 февраля 2006г.

		Форма №4 по ОКУД	К О Д Ы	
		Дата (год, месяц, число)	2006	02 10
Общество с ограниченной ответственностью "ЮНИМИЛК Финанс"		по ОКПО	93335779	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7714635721/771401001	
Вид деятельности деятельность в области права, бухучета и аудита		по ОКВЭД	72.40	
Организационно - правовая форма форма собственности		по ОКОПФ /ОКФС	65 16	
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКЕИ	384	
Единица измерения тыс. руб.				

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	-	-

Форма 0710004 с 2

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	-	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	10	-

Руководитель
10 Февраля 2006 г.

Барзду́н Андрей Геннадьевич
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

Барзду́н Андрей Геннадьевич
(расшифровка подписи)



ООО «ЮНИМИЛК Финанс»
(наименование организации)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
10 февраля 2006г.

В настоящей Пояснительной записке к финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО «ЮНИМИЛК Финанс» раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении.

ООО «ЮНИМИЛК Финанс» зарегистрировано 10 февраля 2006г. Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве за основным государственным регистрационным номером 1067746259063
Юридический адрес: 127015, г.Москва, ул.Вятская, д.27, стр.13-14
Уставный капитал Организации составляет 10 тыс. руб.
Учредителями Организации является юридическое лицо-резидент (доля 99%) и физическое лицо резидент (доля 1%)

Ведение бухгалтерского учета возложено на руководителя организации.

Учетная политика Организации разработана в соответствии с требованиями нормативных документов по бухгалтерскому учету.

Основные способы ведения бухгалтерского учета и порядок подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации во всех существенных аспектах соответствуют нормативным правовым актам Российской Федерации по бухгалтерскому учету, действующим в 2005 году:

Закону РФ от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н;
Положениям по бухгалтерскому учету, устанавливающим принципы, правила и способы ведения организациями учета хозяйственных операций, составления и представления бухгалтерской отчетности.

Основные формы финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации:
бухгалтерский баланс;
отчет о прибылях и убытках;
отчет об изменениях капитала;
отчет о движении денежных средств;
приложения к бухгалтерскому балансу,
соответствуют формам, рекомендованным Минфином РФ.

За период с 10 февраля по 10 февраля 2006г. Деятельность организацией не осуществлялась.

Генеральный директор / _____/Барздун А.Г.
Главный бухгалтер / _____/Барздун А.Г.

Приложение №3. Бухгалтерская отчетность ОАО «Компания ЮНИМИЛК» за период с 18.11.2005г. по 31.12.2005г.

«Утверждаю»

Генеральный директор

_____/Бесхмельницкий А.А./

«18» ноября 2005 г.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

**ОАО «Компания ЮНИМИЛК»
НА 2005 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

- 1 УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА
 - 1.1 ОРГАНИЗАЦИОННО-ТЕХНИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА
 - 1.2 МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА
 - 1.2.1 Учет основных средств
 - 1.2.1.1 Организация раздельного учета доходов и расходов
 - 1.2.2 Учет финансовых вложений
 - 1.2.3 Учет кредитов и займов полученных
 - 1.2.4 Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте
 - 1.2.5 Оценочные резервы
- 2 УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ
 - 2.1 МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ: НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ
 - 2.1.1 Учет амортизируемого имущества
 - 2.1.2 Учет процентов по кредитам и займам
 - 2.1.3 Учет ценных бумаг
 - 2.1.4 Порядок ведения налогового учета и расчета налога на прибыль
 - 2.1.5 Способ уплаты налога на прибыль
 - 2.2 МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ: НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ
 - 2.2.1 Момент определения налоговой базы по НДС

ВВЕДЕНИЕ

1. Учетная политика ОАО «Компания ЮНИМИЛК» (далее по тексту – «Организация») на 2005 год разработана в соответствии с требованиями бухгалтерского, налогового и гражданского законодательства Российской Федерации, действующими на 25.12.2004 г., с учетом структуры Организации и отраслевой специфики ее деятельности.

Общие сведения об Организации приведены в Приложении № 1 к настоящей Учетной политике. Список основных нормативных документов, использованных при разработке Учетной политики, приведен в Приложении № 2.

2. Под учетной политикой Организации понимается:

для целей бухгалтерского учета - выбранная ею совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности, – с целью формирования максимально оперативной, полной, объективной и достоверной финансовой отчетности;

для целей налогообложения - система методов и приемов, применяемых при расчете сумм налогов и других обязательных платежей, подлежащих внесению в бюджет.

3. Учетной политикой должны руководствоваться все лица, деятельность которых связана с решением вопросов, касающихся бухгалтерского и налогового учета:

руководитель Организации;

руководители обособленных подразделений, отвечающие за организацию и состояние учета во вверенных им подразделениях;

работники служб и отделов, отвечающие за своевременную разработку, пересмотр и доведение нормативно-справочной информации до подразделений;

работники всех служб и подразделений, отвечающие за своевременное представление первичных документов в бухгалтерию;

работники бухгалтерской службы, отвечающие за своевременное и качественное выполнение всех видов учетных работ и составление достоверной отчетности всех видов;

другие работники.

4. Учетная политика не подлежит изменению, за исключением следующих случаев:

реорганизации Организации (слияния, разделения, присоединения и др.);

смены собственников;

изменений в законодательстве Российской Федерации или в системе нормативного регулирования бухгалтерского и налогового учета Российской Федерации;

разработки новых способов ведения бухгалтерского учета.

Изменения, вносимые в текст Учетной политики Организации, утверждаются руководителем Организации. Изменения учетной политики вводятся с 1 января года, следующего за годом их утверждения (за исключением случаев, когда вступающие в силу до указанной даты изменения в системе нормативного регулирования бухгалтерского или налогового учета Российской Федерации отменяют или изменяют способы ведения учета, предусмотренные настоящей Учетной политикой).

5. Утверждение способа ведения бухгалтерского учета новых видов хозяйственной деятельности не является изменением учетной политики.

6. Ответственность за соблюдение Учетной политики возлагается на главного бухгалтера и руководителя Организации.

7. Требования главного бухгалтера по оформлению хозяйственных операций обязательны для всех работников Организации.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

ОРГАНИЗАЦИОННО-ТЕХНИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

1. Отдельными внутренними организационно - распорядительными документами утверждаются: рабочий план счетов Организации, разработанный на основе Плана счетов финансово - хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н;

формы бухгалтерской отчетности Организации, разработанные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.07.2003г. № 43н и Образцами форм бухгалтерской отчетности, утвержденными приказом Минфина РФ от 22.07.2003г. № 67н;

2. Обработка учетной информации осуществляется с использованием автоматизированной формы учета – компьютерной программы «1С».

МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Учет основных средств

1. Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 и Методическими указаниями по учету основных средств.
2. В составе основных средств Организация учитывает активы при единовременном выполнении условий, предусмотренных п.4 ПБУ 6/01, а также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств, если в соответствии с заключенным договором аренды эти капитальные вложения являются собственностью арендатора (п.5 ПБУ 6/01, п.3, п. 35 Методических указаний по учету основных средств).
3. Капитальные вложения, не являющиеся собственностью арендатора, произведенные с согласия арендодателя без обязательства возмещения их стоимости, учитываются на отдельном субсчете счета 97 «Расходы будущих периодов» с последующим списанием на текущие расходы в течение срока аренды.
4. Объекты основных средств стоимостью не более 10000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях контроля за сохранностью указанных объектов в производстве или при эксплуатации Организации учитывает данные объекты на забалансовом счете № 012 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» (п. 18 ПБУ 6/01, п. 53 Методических указаний по учету основных средств).
5. Объекты, не предназначенные для продажи, со сроком использования свыше 12 месяцев, для которых участие в процессах производства или управления, а также получение экономических выгод от их использования не может быть обосновано, учитываются в составе основных средств обособленно, как непроизводственные основные средства. Затраты, связанные с их обслуживанием, признаются расходами периода и учитываются в составе внереализационных расходов (указанные расходы не уменьшают налоговую базу по налогу на прибыль).
6. Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации объектов основных средств. По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации основных средств затраты, учтенные на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» увеличивают стоимость объекта основных средств и списываются в дебет счета 01 «Основные средства» (п. 14 ПБУ 6/01, п. 42 Методических указаний по учету основных средств).
7. Переоценка основных средств не производится (п.14-15 ПБУ 6/01, п. 41 Методических указаний по учету основных средств).
8. Срок полезного использования объекта основных средств определяется Организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. В случаях обнаружения, что срок полезного использования, установленный при принятии объекта основных средств к учету в предыдущих отчетных периодах, не соответствует ожидаемому сроку полезного использования в следующих отчетных периодах и не позволяет достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности Организации, ранее установленный срок полезного использования подлежит корректировке. В частности, корректировка срока полезного использования может производиться при изменении условий эксплуатации объектов (переведении в агрессивную среду, установлении повышенной сменности). Обо всех фактах корректировки ранее установленного срока полезного использования Организация сообщает в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности с соответствующим обоснованием (п. 20 ПБУ 6/01, п.4 ст. 13 Закона о

бухгалтерском учете, п.49-51 МСФО 16).

9. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (п.18 ПБУ 14/2000).

Организация раздельного учета доходов и расходов

1. Организация ведет раздельный учет доходов и расходов по их видам на соответствующих субсчетах бухгалтерского учета:

на соответствующих субсчетах счета 90 «Продажи» по видам деятельности, признаваемым

Организацией обычными видами деятельности;

на соответствующих субсчетах счета 91 «Прочие доходы и расходы» по видам прочих (операционных и внереализационных) доходов и расходов;

на соответствующих субсчетах счета 99 «Прибыли и убытки» по видам чрезвычайных доходов и расходов.

Учет финансовых вложений

1. При формировании в бухгалтерском учете информации о финансовых вложениях Организация руководствуется ПБУ 19/02.

2. Первоначальная стоимость финансовых вложений (включая ценные бумаги), приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением. При этом суммовые разницы, возникающие в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте (условных денежных единицах) в первоначальную стоимость финансовых вложений не включается, а учитывается в составе операционных расходов/доходов (п.10 ПБУ 19/02).

3. Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректируется на конец каждого квартала.

4. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, проверяются на обесценение на конец каждого квартала. Резерв под обесценение финансовых вложений корректируется ежеквартально.

5. Долговые ценные бумаги, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются в течение срока их обращения по первоначальной стоимости (доведение их до номинальной стоимости не производится).

6. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится:

по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений – в отношении вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленных другим организациям займов, векселей, депозитных вкладов в кредитных организациях, дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования;

по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО) – в отношении акций и облигаций, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость; исходя из последней оценки - в отношении акций и облигаций, по которым определяется текущая рыночная стоимость (п.30 ПБУ 19/02).

7. Векселя, приобретенные с целью расчетов за приобретенные товары (работы, услуги), и выданные беспроцентные займы (объекты, не удовлетворяющие критериям признания в составе финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02), учитываются на отдельных субсчетах счета 58 «Финансовые вложения» и/или в аналитическом учете. В бухгалтерском балансе данные активы отражаются в составе финансовых вложений. Информация о данных активах расшифровывается в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности.

Учет кредитов и займов полученных

1. При формировании в бухгалтерском учете информации о полученных займах и кредитах, а также затратах, связанных с их получением, Организация руководствуется ПБУ 15/01 и МСФО 23 «Затраты по займам».

2. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до

возврата основной суммы долга остается 365 дней.

3. Дополнительные затраты, производимые Организацией в связи с получением кредитов или займов, а также выпуском и размещением заемных обязательств (юридические и консультационные услуги, осуществление копировально - множительных работ, оплата налогов и сборов в случаях, предусмотренных действующим законодательством, проведение экспертиз, услуги независимого оценщика, страхование предметов залога, потребление услуг связи, другие затраты, непосредственно связанные с получением займов, кредитов и размещением заемных обязательств) предварительно учитываются в составе расходов будущих периодов с последующим равномерным ежемесячным включением в состав операционных расходов в течение срока, на который получены заемные средства.

4. При выдаче векселя для получения займа денежными средствами сумма причитающегося векселедержателю дисконта предварительно учитывается Организацией в составе расходов будущих периодов на отдельном субсчете счета 97 «Расходы будущих периодов» с последующим ежемесячным включением в состав операционных расходов равномерно в течение срока, на который выдан указанный вексель.

5. Проценты признаются ежемесячно на основании условий договора или исходя из принципа равномерности расчетным путем, если в договоре установлен период начисления процентов, превышающий один месяц.

6. Проценты по кредитам и займам не капитализируются (за исключением случаев, когда в договоре кредита или займа прямо указано целевое назначение кредита или займа – на приобретение указанного в договоре актива).

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Организации, средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, краткосрочных ценных бумаг, средств в расчетах (включая по заемным обязательствам) с юридическими и физическими лицами, остатков средств целевого финансирования, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на последний день отчетного месяца.

Оценочные резервы

Для уточнения оценки отдельных активов Организация создает следующие виды оценочных резервов:

резерв под снижение стоимости материальных ценностей;

резерв под обесценение финансовых вложений;

резерв по сомнительным долгам.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ:
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Учет амортизируемого имущества

1. Налоговый учет амортизируемого имущества ведется в соответствии со статьями 256-259, 322-323 НК РФ.

2. К амортизируемому имуществу относятся основные средства и нематериальные активы.

3. Состав нематериальных активов для целей налогового учета соответствует составу нематериальных активов для целей бухгалтерского учета, поскольку объектов в виде владений «ноу-хау», секретной формулой или процессом, информацией в отношении промышленного, коммерческого или научного опыта Организация не имеет. Объекты нематериальных активов в бухгалтерском учете учитываются на счете 04 «Нематериальные активы» (в аналитике по их видам), который одновременно является регистром налогового учета формирования первоначальной стоимости данных объектов (с учетом п. 9 настоящего раздела).

Объекты в виде владений «ноу-хау», секретной формулой или процессом, информацией в

отношении промышленного, коммерческого или научного опыта Организация планирует учитывать в бухгалтерском учете на отдельном субсчете счета 97 «Расходы будущих периодов», который одновременно будет являться регистром налогового учета формирования первоначальной стоимости данных объектов (с учетом п. 9 настоящего раздела).

4. В целях расчета налоговой базы по налогу на прибыль Организация начисляет амортизацию по нематериальным активам линейным методом.

5. Состав объектов основных средств для целей налогового учета соответствует составу этих объектов для целей бухгалтерского учета (за исключением основных средств стоимостью до 10000 руб., приобретенных до 01.01.2002г.). Объекты основных средств в бухгалтерском учете учитываются на субсчетах счета 01 «Основные средства» (в аналитике по их видам), которые одновременно являются регистрами налогового учета формирования первоначальной стоимости данных объектов (с учетом п. 9 настоящего раздела).

6. В целях расчета налоговой базы по налогу на прибыль Организация начисляет амортизацию по основным средствам линейным и нелинейным методом (ст. 259 НК РФ). Перечень объектов основных средств, по которым амортизация начисляется нелинейным методом, приведен в Приложении № 4 к настоящей Учетной политике.

7. В отношении амортизируемых основных средств, используемых для работы в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности, к основной норме амортизации Организация применяет специальный коэффициент, но не выше 2.

8. Не учитывается при определении налоговой базы по налогу на прибыль амортизация по основным средствам:

приобретенным (созданным) с использованием бюджетных средств целевого финансирования; переданным или полученным в безвозмездное пользование;

в иных случаях, прямо предусмотренных законодательством о налогах и сборах.

9. Для выявления различий в оценке основных средств, нематериальных активов и сумм начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете Организация ведет отдельный регистр налогового учета. В качестве дополнительного средства контроля используются соответствующие внесистемные счета налогового учета.

Амортизируемые основные средства, фактический срок использования которых (срок фактической амортизации) на 1 января 2002 года больше, чем срок полезного использования указанных амортизируемых основных средств, установленный в соответствии с требованиями ст. 258 НК РФ, выделяются Организацией в отдельную амортизационную группу в оценке по остаточной стоимости, которая подлежит включению в состав расходов в целях налогообложения равномерно в течение семи лет, начиная с 1 января 2002 года.

10. В налоговом учете данные о реализации основных средств и нематериальных активов отражаются в отдельном регистре налогового учета. В качестве дополнительного средства контроля за полученным убытком и его списанием используются соответствующие внесистемные счета налогового учета.

11. Организация не создает резерв на ремонт основных средств.

Учет процентов по кредитам и займам

1. Проценты, начисленные по кредитам и займам, признаются расходом в целях налогообложения при условии, что размер начисленных процентов не отклоняется более чем на 20 процентов в сторону повышения или в сторону понижения от среднего уровня процентов, начисленных по аналогичным долговым обязательствам, выданным в том же квартале на сопоставимых условиях. Под долговыми обязательствами, выданными на сопоставимых условиях, понимаются долговые обязательства, выданные в той же валюте на те же сроки в сопоставимых объемах, под аналогичные обеспечения.

2. При отсутствии кредитов и займов, выданных в том же квартале на сопоставимых условиях, предельная величина процентов, признаваемых расходом, принимается равной ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 1,1 раза, - при оформлении долгового обязательства в рублях, и равной 15 процентам - по долговым обязательствам в иностранной валюте.

Данное положение применяется также к процентам в виде дисконта по выданным векселям.

3. Расчет процентов, принимаемых и не принимаемых для расчета налога на прибыль,

Организация ведет в отдельном регистре налогового учета.

4. Проценты по кредитам, займам и иным аналогичным долговым обязательствам, а также дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, учитывают на отдельном субсчете счета 91 «Прочие доходы и расходы». Для учета процентов сверх установленных нормативов к данному субсчету добавляется признак налогового учета «Расходы, не принимаемые для расчета налога на прибыль».

5. Дополнительные затраты, производимые Организацией в связи с получением кредитов или займов, а также выпуском и размещением заемных обязательств (юридические и консультационные услуги, осуществление копировально - множительных работ, оплата налогов и сборов в случаях, предусмотренных действующим законодательством, проведение экспертиз, услуги независимого оценщика, страхование предметов залога, потребление услуг связи, другие затраты, непосредственно связанные с получением займов, кредитов и размещением заемных обязательств) ежемесячно включаются в состав внереализационных расходов в течение срока, на который получены заемные средства.

Учет ценных бумаг

При реализации или ином выбытии ценных бумаг Организация применяет метод списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

по стоимости каждой выбывающей единицы - в отношении векселей;

по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (ФИФО) – в отношении акций и облигаций.

Порядок ведения налогового учета и расчета налога на прибыль

1. В целях исчисления налога на прибыль Организация ведет отдельный учет следующих доходов и расходов:

доходов, принимаемых и не принимаемых для расчета налога;

расходов, принимаемых и не принимаемых для расчета налога;

доходов и расходов от деятельности, связанной с использованием объектов обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы;

доходов и расходов от реализации ранее приобретенных прав требования (реализации финансовых услуг);

доходов и расходов от реализации прав требования к покупателю до и после наступления срока платежа;

доходов и расходов от операций с государственными ценными бумагами, включая выпущенные субъектами РФ и муниципальные;

доходов и расходов от операций с акциями и облигациями, выпущенными предприятиями и другими организациями, обращающимися и не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг;

доходов и расходов от операций с финансовыми инструментами, обращающимися и не обращающимися на организованном рынке;

доходов и расходов от реализации амортизируемого имущества;

дивидендов и процентного дохода;

средств, поступающих в рамках целевого финансирования и расходов, произведенных за счет этих средств;

В целях обеспечения отдельного учета доходов и расходов, принимаемых и не принимаемых для расчета налоговой базы по налогу на прибыль, при отражении доходов и расходов на счетах (субсчетах) бухгалтерского учета вводятся признаки налогового учета.

2. Доходы (расходы), которые признаются в налоговом учете в порядке, отличном от порядка их признания в бухгалтерском учете, включаются в расчет налоговой базы по налогу на прибыль на основании информации, содержащейся в регистрах налогового учета.

3. Организация обособленно учитывает хозяйственные операции, убытки по которым в целях исчисления налога на прибыль в определенных случаях подлежат переносу на следующие отчетные периоды. К таким убыткам, в частности, относятся:

убытки от реализации амортизируемого имущества;
убытки от уступки права требования после наступления срока платежа;
убытки от деятельности, связанной с использованием объектов обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы;
убытки от реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке;
убытки от реализации ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке.
Организация ведет соответствующие регистры налогового учета по каждому виду полученных убытков.

4. Организация обособленно учитывает хозяйственные операции, убытки по которым полностью или частично не принимаются для расчета налога на прибыль, в частности:

убытки от уступки права требования до наступления срока платежа;
убытки от реализации права требования, как реализации финансовых услуг;
прочие убытки, не уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль.

Организация ведет соответствующие регистры налогового учета по каждому виду полученных убытков.

Способ уплаты налога на прибыль

Организация уплачивает налог на прибыль ежемесячными авансовыми платежами равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.

МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ: НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

Момент определения налоговой базы по НДС

При реализации товаров (работ, услуг) налоговая база по налогу на добавленную стоимость определяется кассовым методом – на дату оплаты отгруженных товаров, выполненных работ, оказанных услуг (п.1 ст. 167 НК РФ).

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1. Общие сведения об Организации

Регистрационные документы (регистрирующий орган, регистрационный номер, дата регистрации)

Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК (далее по тексту – Организация) зарегистрировано 18 ноября 2005 г. МИФНС № 46 за основным государственным регистрационным номером № 1057749126820.

Юридический адрес: 127015 г. Москва, ул. Вятская, д.27, стр.13-14

Исполнительный орган и его адрес

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

Адрес исполнительного органа: 127015 г. Москва, ул. Вятская, д.27, стр.13-14

Сведения о постановке на учет в инспекции МНС (дата, ИНН), в Пенсионном фонде (регистрационный номер, дата), в ФОМС (регистрационный номер, дата), в иных фондах.

В соответствии с действующим законодательством Организация является плательщиком налогов и сборов.

Организация встает на налоговый учет по месту своего нахождения, по месту нахождения обособленных подразделений, а также по месту нахождения принадлежащего ей недвижимого имущества и месту регистрации транспортных средств.

Организация поставлена на налоговый учет в ИФНС № 14 по г.Москве 18 ноября 2005г. Организации присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7714626332

Организация состоит на учете:

в Пенсионном фонде под регистрационным номером 087-212-65264

в Фонде обязательного медицинского страхования под регистрационным номером МС-14-28739

в Московском региональном отделении Фонда социального страхования РФ № 22 под регистрационным номером 7722025200;

Коды Госкомстата

Госкомстатом РФ Организации присвоены коды:

ОКПО - 13605199;

ОКОГУ - 49011;

ОКАТО - 45277586000;

ОКВЭД - 15.5;15.51;15.51.1;15.51.11;15.51.12;15.51.13;15.51.14;15.51.3;15.33.1;52.27.11

ОКОФС – 23

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2. Перечень нормативных и иных документов, использованных при разработке Учетной политики.

Гражданский Кодекс Российской Федерации, части 1 и 2 [ГК РФ]

Федеральный закон от 29.10.1998 № 164-ФЗ «О финансовой аренде (лизинге)» [Закон о лизинге № 164-ФЗ]

Налоговый Кодекс Российской Федерации, части 1 и 2 [НК РФ]

Правила ведения журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж при расчетах по налогу на добавленную стоимость, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 02.12.2000г. № 914

Федеральный закон от 21.11.1996г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» [Закон о бухгалтерском учете]

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н [Положение по ведению бухгалтерского учета № 34н]

Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденное приказом Минфина РФ от 09.12.1998 г. № 60н [ПБУ 1/98]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров (контрактов) на капитальное строительство» ПБУ 2/94, утвержденное приказом Минфина РФ от 20.12.1994г. № 167 [ПБУ 2/94]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2000, утвержденное приказом Минфина РФ от 10.01.2000г. №2н [ПБУ 3/00]

Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.07.2003г. № 43н [ПБУ 4/99]

Образцы форм бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина РФ от 22.07.2003г. № 67н [Образцы форм бухгалтерской отчетности]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально - производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. №44н [ПБУ 5/01]

Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденные приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. №119н [Методические указания по учету МПЗ]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н [ПБУ 6/01]

Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные приказом Минфина РФ от 13.10.2003г. № 91н [Методические указания по учету основных средств]

Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденное приказом Минфина РФ от 25.11.1998 г. № 56н [ПБУ 7/98]

Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 28.11.2001 г. № 96н [ПБУ 8/01]

Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н [ПБУ 9/99]

Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н [ПБУ 10/99]

Положение по бухгалтерскому учету «Информация об аффилированных лицах» ПБУ 11/2000, приказом Минфина РФ от 13.01.2000г. № 5н [ПБУ 11/00]

Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2000, утвержденное приказом Минфина РФ от 27.01.2000 г. № 11н [ПБУ 12/00]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000, утвержденное приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. № 92н [ПБУ 13/2000]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000, утвержденное приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. № 91н [ПБУ 14/00]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно - исследовательские, опытно - конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2004г. № 115н [ПБУ 17/02]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 02.08.2001г. № 60н [ПБУ 15/01]

Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н [ПБУ 19/02]

План счетов финансово - хозяйственной деятельности организаций и инструкция по его применению, утвержденные приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н [План счетов и инструкция по его применению];

Методические рекомендации по планированию, учету и калькулированию себестоимости продукции (работ, услуг) в сельском хозяйстве, утвержденные Минсельхозпродом России 04.07.1996г. №24/2068 и доведенные до сведения письмом Минфина РФ от 26.09.1996г. №83

Инструкция по калькулированию себестоимости продукции на предприятиях молочной, маслосыродельной и молочноконсервной промышленности, разработанная Всероссийским научно-исследовательским институтом молочной промышленности и утвержденная Минсельхозпродом 19.03.1996г. [Инструкция ВНИМИ]

Указания об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга, утвержденные приказом Минфина РФ от 17.02.1997 №15 [Указания об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга]

Письмо Минфина РФ от 05.05.2003г. № 16-00-14/150 «Об учете имущества лизингополучателем»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о финансовой (бухгалтерской) отчетности
ОАО «Компания ЮНИМИЛК»
за период с 18.11.2005 года по 31.12.2005 года

АКЦИОНЕРАМ
ОАО «Компания ЮНИМИЛК»

СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ
ОАО «Компания ЮНИМИЛК»

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью
«Планета аудит»

Свидетельство о государственной регистрации: серия 77 № 006736676 от 30.07.2004 года.

Место нахождения: 127015, Россия, г. Москва, ул. Вятская, д.27, корп. 13-14.

р/с 40702810300001403059 в ЗАО «Райффайзенбанк Австрия» г. Москва,
к/с 30101810200000000700, БИК 044525700,

ИНН/КПП 7714562777/771401001, ОКПО: 73841307, ОКВЭД: 74.12; 74.11; 74.14.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е007142 утверждена приказом Минфина РФ от 24.03.2005г. №48 сроком на 5 лет.

АУДИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Открытое акционерное общество (ОАО)
«Компания ЮНИМИЛК»

Свидетельство о государственной регистрации: серия 77 № 005035488 от 18.11.2005 года.

Место нахождения: 127015, г.Москва, ул.Вятская, д.27, стр.13-14

ИНН 7714626332; КПП 771401001; ОКПО 13605119, ОКВЭД 15.5; 15.51; 15.51.1; 15.51.11; 15.51.12; 15.51.13; 15.51.14; 15.51.3; 15.33.1; 52.27.11

Расчетный счет 40702810100010862310 в ЗАО ММБ г. Москва,
к/с30101810300000000545, БИК 044525545

1. Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «Компания ЮНИМИЛК» (далее по тексту - «Организация») за период с 18 ноября по 31 декабря 2005 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Организации состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- приложения к бухгалтерскому балансу;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление данной финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган Организации в лице генерального директора – Бесхмельницкого Андрея Анатольевича. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

2. Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001г. №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудиторской организации.

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 Организации;
- оценку принципов и методов бухгалтерского учета в Организации, а также правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности;
- определение главных оценочных значений, полученных руководством Организации при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности;
- оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

3. По нашему мнению, прилагаемая к настоящему заключению финансовая (бухгалтерская) отчетность Организации отражает достоверно во всех существенных отношениях ее финансовое положение на 31 декабря 2005 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 18 ноября по 31 декабря 2005 года включительно.

Принципы и методы ведения бухгалтерского учета и порядок подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации соответствуют нормативным правовым актам Российской Федерации по бухгалтерскому учету, действующим в проверяемом периоде:

- Закону РФ от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н;
- Положениям по бухгалтерскому учету, устанавливающим принципы, правила и способы ведения организациями учета хозяйственных операций, составления и представления бухгалтерской отчетности.

« 10 » февраля 2006 года

Генеральный директор

Е.Г. Шувалова

Аудитор
Квалификационный аттестат Минфина РФ
по общему аудиту № К 020398
без ограничения срока действия



И.О. Хоткин

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2005 г.

		К О Д Ы
Форма №1 по ОКУД		0710001
Дата (год, месяц, число)		2005 12 31
Организация Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»	по ОКПО	13605199
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7714626332/771401001
Вид деятельности оптовая и розничная торговля	по ОКВЭД	74.11, 7
Организационно-правовая форма ООО	по ОКФС / ОКФС	65 16
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 127015, РФ, Москва, Вятская, д. 27, кор. 13-14		

Дата утверждения
Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	52	51
Основные средства	120	1919	1886
Незавершенное строительство	130	11469	11744
Долгосрочные финансовые вложения	140	1026380	1048605
Отложенные налоговые активы	145	37071	42852
Итого по разделу I	190	1076890	1105139
II. Оборотные активы			
Запасы	210	4965	8475
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	9	10
расходы будущих периодов	216	4957	8465
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	558	817
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	9913	11372
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	7	28
Краткосрочные финансовые вложения	250	5761	6610
Денежные средства	260	204	778
Итого по разделу II	290	21401	28052
БАЛАНС	300	1098291	1133190

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	120010	120010
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(118846)	(138775)
Итого по разделу III	490	1164	(18765)
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	1085694	1129196
Кредиторская задолженность	620	11432	22760
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	79	382
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	6
задолженность по налогам и сборам	624	10	22
прочие кредиторы	625	11343	22350
Итого по разделу V	690	1097127	1151955
БАЛАНС	700	1098291	1133190
СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА			
Арендованные основные средства	910	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	2337132	2592949
Инвентарь, хозяйственные принадлежности (в т.ч. ОС стоимостью до 10.000 рублей) в эксплуатации		49	49

Руководител
ьВасхмельницкий
Андрей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Неяскина Галина
Васильевна
(расшифровка подписи)

01 Февраля 2006 г.



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 18 ноября по 31 Декабря 2005 г.

Форма №2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
Организация **Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид деятельности **оптовая и розничная торговля** по ОКВЭД
Организационно-правовая форма форма собственности
ОАО по ОКФС / ОКФС
Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2005	12	31
13605199		
7714626332/771401001		
74.11, 7		
65	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	44	-
Валовая прибыль	029	44	-
Коммерческие расходы	030	(222)	-
Управленческие расходы	040	(9071)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(9249)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	93	-
Проценты к уплате	070	(15076)	-
Прочие операционные доходы	090	457	-
Прочие операционные расходы	100	(497)	-
Внереализационные расходы	130	(1436)	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности до чрезвычайных доходов (расходов)	140	(25708)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения с учетом чрезвычайных доходов (расходов)	143	(25708)	-
Условный расход (+) или (-)	150	(6171)	-
Постоянные налоговые обязательства (активы)	151	390	-
Отложенные налоговые активы	152	42852	-
Отложенные налоговые обязательства	153	-	-
Текущий налог на прибыль	155	(37071)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(19927)	-

Руководитель



01 Февраля 2006 г.

Бесхмельницкий
Андрей Анатольевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Неяскина Галина
Васильевна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 18 ноября по 31 Декабря 2005 г.

Организация **Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности **оптовая и розничная торговля**
Организационно-правовая форма форма собственности
ОАО
Единица измерения **тыс руб**

ла N3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФ
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2005	12	31
13605199		
7714626332/771401001		
74.11, 7		
65	16	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года	010	-	-	-	(118845)	(118845)
Остаток на 1 января предыдущего	030	-	-	-	(118845)	(118845)
Остаток на 31 декабря предыдущего	070	-	-	-	(118845)	1165
Остаток на 18 ноября отчетного года	100	120010	-	-	(118845)	1165
Чистая прибыль	102	X	X	X	(19929)	(19929)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	120010	-	-	(138774)	(18764)

Руководитель

01 Февраля 2006 г.



Бесхмельницкий
Андрей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Неякина Галина
Васильевна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 18 ноября по 31 Декабря 2005 г.

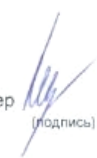
Форма №4 по ОКУД		К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)		0710004	2004	12 31
Организация	Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»	по ОКПО	13605199	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7714626332/771401001	
Вид деятельности	оптовая и розничная торговля	по ОКВЭД	74.11, 7	
Организационно - правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ /ОКФС	65	16
ОАО		по ОКЕИ	384	
Единица измерения	тыс. руб.			

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	204	-
Движение денежных средств			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	18	-
Прочие доходы	110	28	-
Денежные средства, направленные:	120	(26248)	-
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(16541)	-
на оплату труда	160	(5744)	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(898)	-
на расчеты с внебюджетными фондами	181	(948)	-
на прочие расходы	190	(2117)	-
Чистые денежные средства	200	(26202)	-
Движение денежных средств			
Займы, предоставленные другим организациям	310	(1649)	-
Чистые денежные средства	340	(1649)	-

1		2	3	4
Движение денежных средств				
Поступления от займов и кредитов, предоставленных		360	28425	-
Чистые денежные средства		430	28425	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств		440	574	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		450	778	-

Руководитель  **Бескмельницкий Андрей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

02 Февраля 2006 г.

Главный бухгалтер  **Неяскина Галина Васильевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2005 г.

Форма №5 по ОКУД		К О Д Ы	
Дата (год, месяц, число)		0710005	
Организация Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»		2005	12 31
Идентификационный номер налогоплательщика		13605199	
Вид деятельности оптовая и розничная торговля		7714626332/771401001	
Организационно-правовая форма		74.11, 7	
форма собственности		65	16
ОАО		по	
Единица измерения млн. руб.		ОКОПФ/ОКФС	
		по ОКЕИ	384

Нематериальные активы

Показатель	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код			
1	2	3	4	5
Прочие	040	53	-	-
				53

Показатель	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код	
1	2	3
Амортизация нематериальных активов - всего	050	2
в том числе:		
прочие	051	2
	052	-
	053	-

Форма 0710005 с. 2

Основные средства

Показатель	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код			
1	2	3	4	5
Машины и оборудование	080	232	-	-
Транспортные средства	085	1934	-	-
Итого	130	2167	-	-

Показатель	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код	
1	2	3
Амортизация основных средств - всего	140	248
в том числе:		
машин, оборудования, транспортных средств	142	248
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	1934

Форма 0710005 с. 3

Финансовые вложения

Финансовые вложения					
Показатель	Долгосрочные			Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги других организаций - всего	520	1026380	1047805	-	-
Предоставленные займы	525	-	800	5761	6610
Итого	540	1026380	1048605	5761	6610

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	9913	11372
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	7	28
прочая	613	9906	11344
Итого		9913	11372
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	11432	22760
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	79	382
расчеты по налогам и сборам	643	10	22
прочая	646	11343	22356
Итого		11432	22760

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Затраты на оплату труда	720	7544	-
Амортизация	740	33	-
Прочие затраты	750	1716	-
Итого по элементам затрат	760	9292	-
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	3555	-

Руководитель

01 Февраля 2006 г.



Бесмельницкий Андрей
Анатольевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Неяскина Галина
Васильевна
(расшифровка подписи)

ОАО «Компания ЮНИМИЛК»

(наименование организации)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
за 2005 год**

СОДЕРЖАНИЕ

- 1 Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности
- 2 Информация об аффилированных лицах
 - 2.1 Бухгалтерский учет
 - 2.2 Налоговый учет
- 3 Доходы и расходы Организации за 2005 год
 - 3.1 Порядок учета доходов в 2005 году
 - 3.2 Порядок учета расходов в 2005 году
 - 3.3 Доходы и расходы по обычным видам деятельности за 2005 год.
 - 3.4 Операционные доходы и расходы за 2005 год
 - 3.5 Внереализационные доходы и расходы за 2005 год
 - 3.6 Чрезвычайные доходы и расходы за 2005 год
 - 3.7 Прибыль за 2005 год
- 4 Пояснения к отдельным показателям бухгалтерского баланса на отчетную дату .
 - 4.1 Доходы будущих периодов
 - 4.2 Расходы будущих периодов
 - 4.3 Нематериальные активы
 - 4.4 Основные средства
 - 4.5 Финансовые вложения
 - 4.6 Кредиты и займы полученные
 - 4.7 Дебиторская задолженность
 - 4.8 Кредиторская задолженность
 - 4.9 Активы и обязательства в иностранной валюте
 - 4.10 Капитал
 - 4.11 Государственная помощь
 - 4.12 События после отчетной даты

В настоящей Пояснительной записке к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Компания ЮНИМИЛК» (далее – «Организация») за 2005 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении.

Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности

ОАО «Компания ЮНИМИЛК» зарегистрировано 18 ноября 2005 МИФНС № 46 по г.Москве за основным государственным регистрационным номером 1057749126820

Юридический адрес: 127015, г.Москва, ул.Вятская, д.27, стр.13-14

Уставный капитал Организации составляет 120010 тыс. руб.

Учредителями Организации является юридическое лицо-нерезидент.

Организация имеет следующие филиалы

№	название филиала
1	Филиал «Молочный Комбинат «ПЕТМОЛ»
2	Филиал «Молочный Комбинат «САМАРАЛАКТО»
3	Филиал «Молочный Комбинат «ЛИПЕЦКИЙ»
4	Филиал «Молочный Комбинат «ОРЛОВСКИЙ»
5	Филиал «Молочный Комбинат «МИЛКО»
6	Филиал «Молочный Комбинат «ЯЛУТОВСКИЙ»
7	Филиал «Молочный Комбинат «САРАНСКИЙ»
8	Филиал «Молочный Комбинат «НАДЕЖДА»
9	Филиал «Молочный Комбинат «СМОЛЕНСКИЙ»
10	Филиал «Молочный Комбинат «ВЛАДИМИРСКИЙ»
11	Филиал «Молочный Комбинат «КЕМЕРОВСКИЙ»
12	Филиал «Молочный Комбинат «КОСТРОМСКОЙ»
13	Филиал «Молочный Комбинат «ТОМСКИЙ»
14	Филиал «Молочный Завод «НОВОСИБИРСКИЙ»
15	Филиал «Молочный Комбинат «ВОЛГОГРАДСКИЙ»
16	Филиал «Молочный Комбинат «ШАДРИНСКИЙ»
17	Филиал «Молочный Комбинат «ЛАБИНСКИЙ»

Численность работающих в Организации на 31.12.2005г. составляет 20 чел.

Информация об аффилированных лицах

Организация имеет акции в следующих компаниях:

ОАО «ЛипецкМолоко»	79,13	%
ОАО «Надежда»	69,91	%
ОАО «Молочный комбинат «Орловский»	91,08	%
ОАО «ПЕТМОЛ»	92,36	%
ОАО «Самаралакто»	64,85	%
ОАО «МК «Саранский»	77,57	%
ОАО «Ялуторовскмолоко»	73,21	%

Бухгалтерский учет

Ведение бухгалтерского учета возложено на специализированную организацию.

Учетная политика Организации разработана в соответствии с требованиями нормативных документов по бухгалтерскому учету.

Основные способы ведения бухгалтерского учета и порядок подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации во всех существенных аспектах соответствуют нормативным правовым актам Российской Федерации по бухгалтерскому учету, действующим в 2005 году:

Закону РФ от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н;

Положениям по бухгалтерскому учету, устанавливающим принципы, правила и способы ведения организациями учета хозяйственных операций, составления и представления бухгалтерской отчетности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета отдельных видов активов и обязательств приведены в соответствующих разделах настоящей Пояснительной записки.

В 2005 году изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Организации не осуществлялись.

Основные формы финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации:

бухгалтерский баланс;
отчет о прибылях и убытках;
отчет об изменениях капитала;
отчет о движении денежных средств;
приложения к бухгалтерскому балансу,
соответствуют формам, рекомендованным Минфином РФ.

Отчетные данные, приведенные в указанных формах, сопоставимы с показателями за предшествующий отчетный год.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

Налоговый учет

Предметом налогового учета является любой вид деятельности Организации, в результате которого возникают обязательства по исчислению и уплате (удержанию) налогов и/или сборов.

Налоговый учет ведется специализированной организацией

Система налогового учета Организации строится на основе данных бухгалтерского учета. При этом данные бухгалтерского учета группируются и/или корректируются таким образом, чтобы обеспечить расчет налоговой базы в соответствии с действующим налоговым законодательством.

В случае, если в регистрах бухгалтерского учета содержится недостаточно информации для определения налоговой базы в соответствии с требованиями налогового законодательства, Организация дополняет применяемые регистры бухгалтерского учета необходимыми реквизитами, формируя тем самым регистры налогового учета, а также ведет отдельные регистры налогового учета, в которых осуществляется систематизации данных по отдельным хозяйственным операциям или группам операций за отчетный (налоговый) период.

Методы ведения налогового учета и порядок составления налоговых деклараций соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

В 2005 году изменения учетной политики для целей налогообложения не осуществлялись.

Доходы и расходы Организации за 2005 год

Порядок учета доходов в 2005 году

Доходом Организации в целях бухгалтерского учета признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы от обычных видов деятельности - выручка от продажи продукции и товаров, выполнения работ и оказания услуг, признаваемых Организацией обычными видами деятельности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Прочие доходы – операционные, внереализационные и чрезвычайные доходы. Виды прочих доходов Организации перечислены в разделе 3 настоящей Пояснительной записки. Чрезвычайных доходов в отчетном периоде Организация не имела.

В целях налогообложения доходы подразделяются на доходы от реализации и внереализационные доходы.

К доходам от реализации относятся:

доходы от обычных видов деятельности;

доходы от продажи активов, отличных от денежных средств.

Все иные доходы Организации в целях налогообложения считаются внереализационными доходами.

В целях бухгалтерского учета доходы от обычных видов деятельности, а также доходы от реализации основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (доходы от реализации) признаются по методу начисления («по отгрузке»).

В целях налогообложения указанные доходы (доходы от реализации) определяются следующим образом:

по налогу на прибыль при определении налоговой базы выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг и иного имущества определяется методом начисления («по отгрузке»);

по налогу на добавленную стоимость при определении налоговой базы выручка от реализации

продукции, товаров, работ, услуг и иного имущества определяется по мере оплаты отгруженной продукции (иного имущества, работ, услуг) покупателем (заказчиком).

Прочие доходы Организации признаются в бухгалтерском учете и в целях налогообложения в следующем порядке:

Виды доходов	Дата признания в бухгалтерском учете	Дата признания в налоговом учете
Безвозмездно полученные денежные средства	Дата поступления денежных средств на расчетный счет или в кассу	
Безвозмездно полученное имущество (работы, услуги)	Дата фактического использования имущества (списание в производство, начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам)	Дата фактического получения имущества (дата фактического получения денежных средств, дата акта приема - передачи имущества, приемки - сдачи работ, услуг),
Нецелевое использование средств целевого финансирования	Дата фактического использования имущества (в том числе – денежных средств) не по целевому назначению	
Дивиденды от долевого участия в деятельности других организаций	Дата возникновения доходов в виде дивидендов (дата их объявления)	Дата поступления денежных средств на расчетный счет или в кассу
Доходы в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба)	В соответствии с условиями заключенных договоров, если условиями договоров предусмотрены все обстоятельства, при которых возникает ответственность контрагентов в виде штрафных санкций. Если эти обстоятельства не могут классифицироваться однозначно, то подобные доходы признаются по мере признания их должником либо по мере вступления в законную силу решения суда.	
Доходы прошлых лет	Дата выявления дохода (получения и (или) обнаружения документов, подтверждающих наличие дохода)	
Проценты по договорам кредита и займа	На конец месяца или на дату погашения задолженности из расчета ставки процентов, определенной условиями договора	
Доходы в виде полученных материалов при ликвидации основных средств	Дата составления акта ликвидации основного средства	
Доходы от продажи (покупки) иностранной валюты	Дата перехода права собственности на иностранную валюту (дата продажи или покупки валюты, определяемая на основании документов, предоставленных банком)	
Положительные курсовые разницы	Дата совершения операции с иностранной валютой, а также последний день текущего месяца	
Суммы восстановленных резервов	Последний день отчетного (налогового) периода	

Порядок учета расходов в 2005 году

Расходами Организации в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы по обычным видам деятельности - расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг, признаваемых Организацией обычными видами деятельности.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, относятся к прочим расходам.

Прочие расходы – операционные, внереализационные и чрезвычайные расходы. Виды прочих расходов Организации перечислены в разделе 3 настоящей Пояснительной записки.
Чрезвычайных расходов в отчетном периоде Организация не имела.

В целях налогообложения расходы подразделяются на расходы, связанные с производством и реализацией, и внереализационные расходы.

К расходам, связанным с производством и реализацией относятся:
расходы от обычных видов деятельности;
часть операционных расходов в виде:
стоимости (для амортизируемого имущества – остаточной стоимости) выбывшего имущества и расходов связанные с его выбытием;
налоги и сборы (налог на рекламу, налог на имущество, транспортный налог и т.д.);
часть убытков от реализации амортизируемого имущества, принимаемые в целях налогообложения в специальном порядке, относящаяся к текущему периоду;
убытки прошлых лет по объектам обслуживающих производств и хозяйств, учитываемые в уменьшение прибыли текущего отчетного (налогового) периода, полученной по деятельности указанных производств и хозяйств.

Все иные расходы Организации в целях налогообложения считаются внереализационными расходами.

Расходы, связанные с производством и реализацией, признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Прочие расходы Организации признаются в бухгалтерском учете и в целях налогообложения в следующем порядке.

Виды расходов	Дата признания в бухгалтерском учете	Дата признания в целях налогообложения
Расходы в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба)	В соответствии с условиями заключенных договоров, если условиями договоров предусмотрены все обстоятельства, при которых возникает ответственность Организации в виде штрафных санкций. Если эти обстоятельства не могут классифицироваться однозначно, то подобные расходы признаются по мере признания их Организацией либо по мере вступления в законную силу решения суда.	
Расходы прошлых лет	Дата выявления расходов (получения и (или) обнаружения документов, подтверждающих наличие расходов)	
Проценты по долговым обязательствам	На конец месяца или на дату погашения задолженности из расчета ставки процентов, определенной условиями договора	
Расходы от продажи (покупки) иностранной валюты	Дата перехода права собственности на иностранную валюту (дата продажи или покупки валюты, определяемая на основании документов, предоставленных банком)	
Отрицательные курсовые разницы	Дата совершения операции с иностранной валютой, а также последний день текущего месяца	

Доходы и расходы по обычным видам деятельности за 2005 год.

Обычными видами деятельности Организации являются:
аренда, роялти.

Формирование финансовых результатов от обычных видов деятельности за 2005 год представлено

в следующей таблице в тыс.рублей:

Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль	Коммерческие расходы	Управленческие расходы	Прибыль от продаж
2	3	4=2-3	5	6	7=4-5-6
44	0	44	-222	-9071	-9249

Операционные доходы и расходы за 2005 год

В 2005 году в операционных доходы с оставили 550 тыс.руб.

В составе операционных расходов Организация учитывала следующие расходы:

проценты к уплате -15076 тыс. руб;

Прочие -497 тыс,руб.;

Сальдо операционных доходов и расходов на отчетную дату составило -15023 тыс. руб (дебетовое)

Внереализационные доходы и расходы за 2005 год

Общая сумма внереализационных доходов за 2005 г. составила 0 тыс. руб.

Общая сумма внереализационных расходов за 2005 г. Составила -1436 тыс. руб.

Сальдо внереализационных доходов и расходов на отчетную дату составило --1436 тыс. руб. (дебетовое)

Чрезвычайные доходы и расходы за 2005 год

В 2005 г. Чрезвычайные доходы и расходы отсутствуют

Прибыль за 2005 год

Условный расход по налогу на прибыль за 2005 г. составил -6171 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства составили 390 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы составили 42852 тыс. руб.

Пояснения к отдельным показателям бухгалтерского баланса на отчетную дату .

Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов Организация учитывает доходы, полученные (начисленные) в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, безвозмездно полученные ценности, а также предстоящие поступления задолженности по недостаткам в виде разницы между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и стоимостью недостающих или испорченных ценностей.

В 2005 году доходы будущих периодов отсутствовали

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов Организация учитывает расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов на отчетную дату числятся ТУ 9224-007-59726525-04 кремы творожн.пастериз. , в сумме 53 тыс.руб.

Основные средства

На балансе Организации числятся объекты основных средств :

Машины и оборудование на сумму 232 тыс.руб.

Транспортные средства на сумму 1934 тыс.руб.

Финансовые вложения

При формировании в бухгалтерской отчетности информации о финансовых вложениях Организация руководствовалась Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н.

В то же время, векселя, приобретенные с целью расчетов за приобретенные товары (работы, услуги), и выданные беспроцентные займы (объекты, не удовлетворяющие критериям признания в составе финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02), также учитывались Организацией в составе финансовых вложений на отдельных субсчетах счета 58 «Финансовые вложения».

На отчетную дату в составе финансовых вложений Организации числятся следующие активы:

Акции - 1047405 тыс. руб.;

Займы – 800 тыс.руб.;

Кредиты и займы полученные

Задолженность по кредитам и займам на начало 2005 года составила 1085694тыс. руб.

Задолженность по кредитам и займам на конец года 2005 года составила 1129196 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на начало 2005 года составила 9913 тыс. руб.,

Дебиторская задолженность на конец 2005 года составила 11372 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на начало 2005 года составила 11432 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец 2005 года составила 22760 тыс. руб.

Активы и обязательства в иностранной валюте

Операции в инвалюту в 2005 году не осуществлялись.

Капитал

Структура капитала на начало и конец отчетного периода представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Величина на 01.01.2005 (тыс. руб.)	Величина на 31.12.2005 (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
-------------------------	--	--	--------------------------

1	2	3	4=3-2
Уставный капитал	120010	120010	0
Добавочный капитал	0	0	0
Нераспределенная прибыль	-118846	-138775	-19929
Итого	1164	-18765	-19929

Государственная помощь

В 2005 году Организация не получала государственную помощь.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в пояснительной записке, отсутствуют

Генеральный директор / _____/Бесхмельницкий А.А.

Главный бухгалтер / _____/Неяскина Г.В.

Приложение №4. Образец сертификата Облигаций

Образец

Лицевая сторона

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»
Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14

СЕРТИФИКАТ ЦЕННЫХ БУМАГ

облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 2 000 000 (Двух миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций, размещаемые по открытой подписке.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: _____
Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: _____ 200_г.

Настоящий сертификат удостоверяет право на 2 000 000 (Два миллиона) Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей.

Общее количество Облигаций, имеющих государственный регистрационный номер _____, составляет
2 000 000 (Два миллиона) Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая и общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей.

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс» обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Настоящий сертификат депонируется в Некоммерческом партнерстве «Национальный депозитарный центр» («НДЦ»), зарегистрированном по адресу: Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4, осуществляющем обязательное централизованное хранение сертификатов Облигаций.

Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям: **Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»**

Генеральный директор _____ /А.А. Бесхмельницкий/
Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК»

М.П.

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс» Главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»

_____ 200_г.
А.Г. Барздун

_____ 200_г.
А.Г. Барздун

«__» _____ 200__

1. Вид, категория (тип) ценных бумаг

Вид ценных бумаг: облигации

Идентификационные признаки выпуска ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением (далее – Облигации).

2. Форма ценных бумаг

документарные

3. Указание на обязательное централизованное хранение

Предусмотрено обязательное централизованное хранение облигаций выпуска.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное наименование: Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»

Сокращенное наименование: НДЦ

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

Почтовый адрес: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

ИНН: 7706131216

Телефон: (495) 956-2790, (495) 956-2791

Номер лицензии: 177-03431-000100

Дата выдачи: 4.12.2000

Срок действия: бессрочная лицензия

Лицензирующий орган: ФКЦБ России

Выпуск всех Облигаций оформляется одним сертификатом Облигаций, образец которого приведен в Приложении к Решению о выпуске ценных бумаг, подлежащим обязательному централизованному хранению в НДЦ (далее - также «Депозитарий»). Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи сертификата Облигаций на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется НДЦ, выполняющим функции Депозитария, и депозитариями, являющимися депонентами по отношению к НДЦ (далее именуемые совместно - «Депозитарии»).

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НДЦ и Депозитариями - депонентами НДЦ держателям Облигаций.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НДЦ и депозитариях - депонентах НДЦ.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате доходов и номинальной стоимости Облигаций. Погашение сертификата Облигаций производится после списания всех Облигаций со счетов депо.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом РФ от 22.04.96 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.97 № 36. Согласно Федеральному закону РФ «О рынке ценных бумаг»:

В случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и/или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарии право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя. Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу.

В случае хранения сертификатов документарных эмиссионных ценных бумаг в депозитариях права, закрепленные ценными бумагами, осуществляются на основании предъявленных этими депозитариями сертификатов по поручению, предоставляемому депозитарными договорами владельцев, с приложением списка этих владельцев. Эмитент в этом случае обеспечивает реализацию прав по предъявительским ценным бумагам лица, указанного в этом списке. В случае если данные о новом владельце такой ценной бумаги не были сообщены держателю реестра данного выпуска или номинальному держателю ценной бумаги к моменту закрытия реестра для исполнения обязательств эмитента, составляющих ценную бумагу (включая получение дохода и другие), исполнение обязательств по отношению к владельцу, зарегистрированному в реестре в момент его закрытия, признается надлежащим. Ответственность за своевременное уведомление лежит на приобретателе ценной бумаги.

В соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 16 октября 1997 г. № 36:

Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением или иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором, основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;
- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором и действующим законодательством Российской Федерации.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права на которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

1 000 (Одна тысяча) рублей

5. Количество ценных бумаг выпуска

2 000 000 (Два миллиона) штук.

Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.

6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее

Ценные бумаги данного выпуска ранее не размещались.

7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс».

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации.

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании каждого купонного периода.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:

- просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;

- объявления Эмитентом о своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций выпуска;

- просрочка более чем на 10 (десять) рабочих дней исполнения Открытым акционерным обществом «Компания ЮНИМИЛК» или любой компанией, входящей в Группу ЮНИМИЛК (как это определено ниже) своих обязательств по выплате основной суммы долга и/или процентов по полученным банковским кредитам, займам, облигационным займам, составленным, индоссированным, или авалированным векселям, и/или по выданному обеспечению, в случае, когда сумма неисполненного (ненадлежащим образом исполненного) обязательства составляет более 10 000 000 (Десяти миллионов) долларов США (или эквивалента данной суммы в других валютах по официальному курсу соответствующей валюты, установленному на день, когда Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК» или любая компания, входящая в Группу ЮНИМИЛК, должны были исполнить свои обязательства).

Для целей выпуска Облигаций под Группой ЮНИМИЛК понимаются:

- ОАО «ГАЛАКТОН» (Украина);
- ОАО «Кремез» (Украина);
- ООО «ЮНИМИЛК» (Украина);
- ОАО «ЛипецкМолоко»;
- ОАО «МК «Саранский»;
- ОАО «Надежда»;
- ОАО «ПЕТМОЛ»;
- ОАО «Самаралакто»;
- ОАО «Ялуторовскмолоко»;
- ОАО «Молочный комбинат «Орловский»;
- ООО «МИЛКО»;
- ООО «ЮниМилк»;
- ОАО «Компания ЮНИМИЛК»;
- ООО «ЮНИМИЛК Финанс».

В случае если на дату наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, список обществ (компаний), включая Эмитента, консолидируемых для целей составления консолидированной финансовой отчетности ОАО «Компания ЮНИМИЛК», подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (в случае составления такой отчетности) на последнюю отчетную дату, предшествующую дате наступления события, дающего право на предъявление Облигаций к досрочному погашению, и раскрытой Эмитентом, будет отличаться от списка лиц, приведенного выше, то под Группой ЮНИМИЛК будет пониматься список обществ (компаний), консолидируемых для целей составления такой финансовой отчетности.

В случае реорганизации любого из указанных юридических лиц, в перечень компаний, составляющих Группу ЮНИМИЛК, включаются их правопреемники.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10. Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций могут быть предъявлены до даты погашения Облигаций.

Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Открытому акционерному обществу «Компания ЮНИМИЛК» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.

Сведения о лице, предоставившем обеспечение по ценным бумагам выпуска:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»

Сокращенное наименование: ОАО «Компания ЮНИМИЛК»

Место нахождения: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по предоставленному поручительству в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного поручительства, без передачи прав на Облигацию, является недействительной.

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

8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска

8.1. Способ размещения ценных бумаг открытая подписка

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Дата начала размещения, или порядок ее определения:

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

При этом, дата начала размещения Облигаций не может быть установлена ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг в соответствии с законодательством РФ и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Указанный двухнедельный срок исчисляется с даты, следующей за датой публикации сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций в газете «Вечерняя Москва».

Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенных законодательством РФ, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Дата окончания размещения, или порядок определения срока размещения ценных бумаг:

Датой окончания размещения Облигаций является более ранняя из следующих дат:

- а) десятый по счету рабочий день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;
- б) дата размещения последней Облигации выпуска.

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

8.3. Порядок размещения ценных бумаг

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможность осуществления имущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона «Об акционерных обществах»:

Преимущественное право не предусмотрено.

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

Профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающим Эмитенту услуги по размещению Облигаций выпуска, является Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» (далее по тексту именуемое «Андеррайтер»). Андеррайтер действует от своего имени, но по поручению и за счёт Эмитента.

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»

Сокращенное наименование: ЗАО «Райффайзенбанк Австрия»

ИНН: 7744000302

Место нахождения: 129090, г. Москва, ул. Троицкая, 17/1

Почтовый адрес: 129090, г. Москва, ул. Троицкая, 17/1

Номер лицензии: Лицензия на осуществление брокерской деятельности № 177-02900-100000

Дата выдачи: 27.11.2000

Срок действия до: бессрочная

Лицензирующий орган: ФКЦБ России

Основные функции Андеррайтера:

Андеррайтер действует на основании соответствующего договора с Эмитентом об оказании услуг на рынке ценных бумаг (далее по тексту – «Договор»). По условиям указанного Договора функции Андеррайтера включают:

- От своего имени, но за счёт и по поручению Эмитента, продавать Облигации в соответствии с условиями Договора и процедурой, установленной Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
- Не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления на счёт Андеррайтера денежных средств, получаемых Андеррайтером от приобретателей Облигаций в счёт их оплаты, перечислять указанные средства Эмитенту на его расчётный счёт, указанный в Договоре, или на иной счёт Эмитента, указанный Эмитентом дополнительно. Денежные средства перечисляются Андеррайтером за вычетом сумм комиссионных сборов ЗАО «ФБ ММВБ» (далее – ФБ ММВБ, Организатор торговли) и ЗАО ММВБ.
- В порядке и сроки, установленные Договором, предоставить Эмитенту письменный отчет об исполнении такого Договора Андеррайтером.
- Вести учёт денежных средств Эмитента, полученных Андеррайтером от размещения Облигаций, отдельно от собственных денежных средств и денежных средств других клиентов.
- Осуществлять иные действия, необходимые для исполнения своих обязательств по размещению Облигаций, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Сведения о вознаграждении Андеррайтера: Андеррайтером является ЗАО «Райффайзенбанк Австрия», и его вознаграждение определяется Соглашением об организации облигационного займа №б/н от 16 января 2006г.

Согласно условиям вышеуказанного соглашения Андеррайтеру выплачивается вознаграждение в размере, не превышающем 1% (одного процента) от общей номинальной стоимости размещенных Облигаций Эмитента.

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

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

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

Потенциальный покупатель облигаций обязан открыть соответствующий 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.

Условия и порядок размещения ценных бумаг:

Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

Полное и сокращенное фирменные наименования: Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (ЗАО «ФБ ММВБ»)

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

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

Сведения о лицензиях:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг номер: 077-07985-000001 от 15 сентября 2004 г.; срок действия: до 15 сентября 2007г.

Орган, выдавший указанные лицензии: ФСФР России.

Сделки при размещении Облигаций заключаются на ФБ ММВБ путём удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов ФБ ММВБ и клиринговой системы ЗАО ММВБ, соответственно, в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и иными нормативными документами ФБ ММВБ (далее – Правила ФБ ММВБ) и нормативными документами ЗАО ММВБ.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций (далее – Конкурс) и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска. Порядок проведения Конкурса описан в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.1.2.

Проспекта ценных бумаг.

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

Андеррайтер публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронных сообщений всем Участникам торгов ФБ ММВБ.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме, в случае, если количество Облигаций, указанное в заявке на покупку, не превышает количества нерасмещенных Облигаций. В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся нерасмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере нерасмещенного остатка Облигаций. При этом удовлетворение Андеррайтером заявок на покупку Облигаций происходит в следующем порядке:

- 1) заявки удовлетворяются в порядке возрастания процентной ставки, указанной в таких заявках, т.е. первой удовлетворяется заявка, в которой указано минимальное значение процентной ставки из всех поданных заявок, второй удовлетворяется заявка с минимальным значением процентной ставки из оставшихся неудовлетворенных заявок и т.д.,
- 2) в случае равных процентных ставок, указанных в заявках, их удовлетворение происходит в порядке очередности их подачи. После размещения всего объема Облигаций заключение сделок прекращается.

После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса при нерасмещении всего объема на Конкурсе, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций. Допускается подача заявок, адресованных Андеррайтеру и имеющих код расчетов Т0.

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

Условием приема к исполнению адресных заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

В случае соответствия поданной заявки вышеперечисленным условиям Андеррайтер заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки. Удовлетворение заявок производится в порядке очередности их подачи.

Размещение Облигаций производится в соответствии с Правилами ФБ ММВБ.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

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

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

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

Размещенные через организатора торговли Облигации зачисляются Некоммерческим партнерством «Национальный депозитарный центр» или другим депозитарием, являющимся депонентом по отношению к Некоммерческому партнерству «Национальный депозитарный центр» (далее - Депозитарии), на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли-продажи.

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

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых ценных бумаг на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несет первый владелец (приобретатель) Облигаций.

8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Облигации размещаются по номинальной стоимости - 1000 рублей за одну Облигацию.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель также уплачивает накопленный купонный доход (НКД), рассчитываемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = N \times C \times (T - T_0) / 365 / 100\%$$

C - процентная ставка по первому купону (в процентах годовых);

N - номинальная стоимость Облигации;

T₀ - дата начала размещения Облигаций;

T - дата заключения договора купли-продажи Облигаций.

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

Преимущественное право приобретения размещаемых облигаций не предусмотрено.

8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Преимущественное право приобретения размещаемых облигаций не предусмотрено.

8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг

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

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате облигаций.

Возможность рассрочки при оплате Облигаций не предусмотрена.

Реквизиты счетов, на которые должны перечисляться денежные средства в оплату облигаций.

Владелец счета: Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»

Номер счета: 30401810900100000322

Кредитная организация:

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

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

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

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

БИК: 044583505

К/с: 30105810100000000505

Иные условия и порядок оплаты облигаций.

Облигации оплачиваются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

Денежные расчеты осуществляются через ЗАО РП ММВБ. Денежные расчеты при размещении Облигаций по заключенным сделкам купли-продажи Облигаций осуществляются в день заключения соответствующих сделок.

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

8.7. Доля ценных бумаг, при неразмещении которой выпуск ценных бумаг признается несостоявшимся, а также порядок возврата средств, переданных в оплату ценных бумаг выпуска, в случае признания его несостоявшимся

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

9. Условия погашения и выплаты доходов по ценным бумагам

9.1. Форма погашения ценных бумаг

Погашение Облигаций осуществляется в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации. Погашение Облигаций в других формах не предусмотрено.

9.2. Порядок и условия погашения облигаций, включая срок погашения

Срок погашения облигаций выпуска:

Дата погашения облигаций:

1 820-й (одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее по тексту - «Платежный агент»). Информация о Платежном агенте по выпуску облигаций приведена в п.9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2 (д) Проспекта ценных бумаг.

Эмитент берёт на себя обязательство своевременно и в полном объёме переводить Платежному агенту по настоящему выпуску Облигаций соответствующие суммы денежных средств, необходимые для выполнения платёжных обязательств в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ надлежащим образом уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы погашения Облигаций. В случае если владелец не уполномочил номинального держателя - депонента НДЦ, на счетах которого учитываются права на принадлежащие ему Облигации, получать суммы погашения по Облигациям, то такой номинальный держатель не позднее чем до 14-00 московского времени в третий рабочий день до Даты погашения Облигаций передает в НДЦ список владельцев, который должен содержать информацию, указанную ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:

Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до Даты погашения Облигаций (далее по тексту - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).

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

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то лицом уполномоченным получать суммы погашения считается номинальный держатель.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения по Облигациям, то лицом уполномоченным получать суммы погашения считается владелец Облигаций (для физического лица в перечне указывается Ф.И.О. владельца).

Не позднее, чем во 2-ой (второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному Агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О.) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:

- номер счета в банке;
- наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того, уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;

- налоговый статус владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);

- ИИН владельца (при его наличии).

- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы

погашения по Облигациям (при его наличии).

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента списания соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является НДЦ, и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, если Эмитент сменит НДЦ в качестве Платежного агента на третье лицо.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы погашения по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в НДЦ, 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.

Не позднее, чем во 2-ой (второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платежного агента.

Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

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

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

Если Дата погашения Облигаций выпадает на нерабочий день, независимо от того, будет ли это государственный нерабочий день или нерабочий 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.

9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации.

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	
2. Купон: Процентная ставка по первому купону - C1 - определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия конкурса приведены в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг		
Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%,$ где, K1 – сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C1 – размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(0) – дата начала 1-го купонного периода; T(1) – дата окончания 1-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
2. Купон: Процентная ставка по второму купону – C2 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.		
Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%,$ где, K2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(1) – дата начала 2-го купонного периода; T(2) – дата окончания 2-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).

3. Купон. Процентная ставка по третьему купону - C3 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%,$ где, K3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(2) – дата начала 3-го купонного периода; T(3) – дата окончания 3-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

4. Купон. Процентная ставка по четвертому купону - C4 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четвертого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%,$ где, K4 – сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C4 – размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(3) – дата начала 4-го купонного периода; T(4) – дата окончания 4-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

5. Купон. Процентная ставка по пятому купону - C5 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%,$ где, K5 – сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C5 – размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(4) – дата начала 5-го купонного периода; T(5) – дата окончания 5-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	--

6. Купон. Процентная ставка по шестому купону - C6 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания шестого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K6 = C6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%,$ где, K6 – сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C6 – размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(5) – дата начала 6-го купонного периода; T(6) – дата окончания 6-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	--	---

7. Купон. Процентная ставка по седьмому купону – C7 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания седьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%,$ где, K7 – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C7 – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(6) – дата начала 7-го купонного периода; T(7) – дата окончания 7-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

8. Купон: Процентная ставка по восьмому купону – C8 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания восьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%,$ где, K8 – сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C8 – размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(7) – дата начала 8-го купонного периода; T(8) – дата окончания 8-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

9. Купон: Процентная ставка по девятому купону – C9 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K9 = C9 * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%,$ где, K9 – сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C9 – размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(8) – дата начала 9-го купонного периода; T(9) – дата окончания 9-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

10. Купон: Процентная ставка по десятому купону – C10 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K10 = C10 * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%,$ где, K10 – сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C10 – размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(9) – дата начала 10-го купонного периода; T(10) – дата окончания 10-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
---	---	--

Порядок определения процентной ставки по первому купону:

Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на бирже - ФБ ММВБ - среди потенциальных покупателей Облигаций в дату начала размещения Облигаций.

В день проведения Конкурса Участники торгов ФБ ММВБ подают адресные заявки на покупку Облигаций с кодом расчетов Т0 с использованием системы торгов ФБ ММВБ как за свой счет, так и за счет и по поручению клиентов в адрес Андеррайтера. Время и порядок подачи заявок на Конкурс устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Андеррайтером.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- i Цена покупки;
- ii Количество Облигаций;
- iii Величина приемлемой процентной ставки по первому купону;
- iv Прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам на ФБ ММВБ.

Денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках, с учетом комиссионных сборов ФБ ММВБ и ЗАО ММВБ.

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

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

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

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

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

По окончании периода подачи заявок на Конкурс ФБ ММВБ составляет Сводный реестр и передает его Андеррайтеру, который в свою очередь передает его 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 ФБ ММВБ.

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

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде. После опубликования информационным агентством сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону. Андеррайтер публикует сообщение о величине процентной ставки по первому купону при помощи системы торгов ФБ ММВБ путем отправки электронного сообщения всем Участникам торгов.

Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:

1) Одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о приобретении Облигаций у их владельцев в течение последних 5 (пяти) рабочих дней j -го купонного периода ($j=2-9$). В случае если такое решение принято Эмитентом, 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, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, принявшего решение о приобретении Облигаций:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

Одновременно, данное сообщение публикуется не позднее, чем в 1 (первый) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

В случае если такое решение не принято Эмитентом, процентные ставки по всем купонам, начиная со второго, устанавливаются равными процентной ставке по первому купону.

2) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций ($i=(j+1), \dots, 10$), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i -го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты ($i-1$)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i -го купона ставки любого количества следующих за i -м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки по i -му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i -го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

3) В случае если после объявления ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигаций останутся неопределенными 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 последних 5 (пяти) рабочих дней k -го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i -го купона, $i=k$). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка 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 публикации в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с п.п. (2) и (3) п.9.3. Решения о выпуске и п.п. (2) и (3) п.9.1.2. (а) Проспекта ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания ($j-1$)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по j -тому и последующим купонам).

9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты дохода по каждому купону

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: Процентная ставка по первому купону - C1 - определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия конкурса приведены в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по первому купону выплачивается в 182-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
--	---	---	---

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата доходов по Облигациям производится за счет и по поручению Эмитента Платёжным агентом.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Презюмируется, что номинальные держатели – депоненты НДЦ уполномочены получать суммы дохода по Облигациям. Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее, чем до 14-00 московского времени в третий рабочий день до Даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев, который должен содержать информацию, указанную ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям (далее по тексту - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода»).

Исполнение обязательств 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 сумм дохода по Облигациям, то лицом, уполномоченным получать суммы дохода по облигациям, считается номинальный держатель. В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение сумм дохода по Облигациям, то лицом, уполномоченным получать суммы дохода по облигациям, считается владелец Облигаций (для физического лица в перечне указывается Ф.И.О. владельца).

Не позднее, чем во 2-й (второй) рабочий день до Даты выплаты дохода по Облигациям, НДЦ 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 дохода, включающий в себя следующие данные:

а) полное наименование (Ф.И.О.) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

- номер счёта в банке;
- наименование банка (с указанием города банка) в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации,

нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации). Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты купонного дохода следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы купонного дохода по Облигациям или нет: а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент: - индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии; б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо: - вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ; - число, месяц и год рождения владельца; - место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца; - налоговый статус владельца; - номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии); - ИИН владельца (при его наличии). - код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям (при его наличии). Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента списания соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является НДЦ, и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, если Эмитент сменит НДЦ в качестве Платежного агента на третье лицо. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по Облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы доходов по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления ими указанной информации в НДЦ, 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. Не позднее чем во 2-й (второй) рабочий день до даты выплаты доходов по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платежного агента. Платежный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В дату выплаты доходов по Облигациям Платежный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм доходов по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций. Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на нерабочий день, независимо от того, будет ли это государственный нерабочий день или нерабочий день для расчетных операций, то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

2. Купон: Процентная ставка по второму купону - C2 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по второму купону выплачивается в 364-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:			
Порядок выплаты купонного дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

3. Купон: Процентная ставка по третьему купону – C3 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по третьему купону выплачивается в 546-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:			
Порядок выплаты купонного дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

4. Купон: Процентная ставка по четвертому купону – C4 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по четвертому купону выплачивается в 728-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:			
Порядок выплаты купонного дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

5. Купон: Процентная ставка по пятому купону – C5 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по пятому купону выплачивается в 910-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:			

Порядок выплаты купонного дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			
6. Купон: Процентная ставка по шестому купону – С6 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.			
Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по шестому купону выплачивается в 1092-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			
7. Купон: Процентная ставка по седьмому купону – С7 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.			
Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по седьмому купону выплачивается в 1274-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			
8. Купон: Процентная ставка по восьмому купону – С8 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.			
Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по восьмому купону выплачивается в 1456-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			
9. Купон: Процентная ставка по девятому купону – С9 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.			
Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по девятому купону выплачивается в 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			
10. Купон: Процентная ставка по десятому купону – С10 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.			
Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания купонного периода является дата выплаты этого купона.	Купонный доход по десятому купону выплачивается в 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего третьему рабочему дню до даты выплаты дохода по Облигациям.
Порядок выплаты купонного (процентного) дохода: Порядок выплаты купонного дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты купонного дохода по первому купону.			

9.5. Возможность и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев.

Срок, не ранее которого облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:

- просрочка более чем на 10 (Десять) рабочих дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;
- объявления Эмитентом о своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций выпуска;
- просрочка более чем на 10 (десять) рабочих дней исполнения Открытым акционерным обществом «Компания ЮНИМИЛК» или любой компанией, входящей в Группу ЮНИМИЛК (как это определено в п. 7. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.1. Проспекта ценных бумаг), своих обязательств по выплате основной суммы долга и/или процентов по полученным банковским кредитам, займам, облигационным займам, составленным, индоссированным, или авалированным векселям, и/или по выданному обеспечению, в случае, когда сумма неисполненного (ненадлежащим образом исполненного) обязательства составляет более 10 000 000 (Десяти миллионов) долларов США (или эквивалента данной суммы в других валютах по официальному курсу соответствующей валюты, установленному на день, когда Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК» или любая компания, входящая в Группу ЮНИМИЛК, должны были исполнить свои обязательства).

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 10.10. Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

Срок окончания предъявления Облигаций к досрочному погашению:

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций могут быть предъявлены до Даты погашения Облигаций.

Условия и порядок досрочного погашения:

При досрочном погашении Облигации погашаются по номинальной стоимости. Кроме того, Эмитент уплачивает владельцам Облигаций накопленный купонный доход по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанный в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 10.10. Проспекта ценных бумаг.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Для осуществления права на досрочное погашение Облигаций владелец Облигаций - депонент НДЦ либо номинальный держатель - депонент НДЦ, уполномоченный владельцем Облигаций совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, осуществляет следующие необходимые действия:

- предоставляет Эмитенту письменное требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций (в соответствии с требованиями, определенными Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг);
- предоставляет в НДЦ поручение, в соответствии с требованиями, определенными НДЦ, для перевода Облигаций, подлежащих досрочному погашению, в раздел счета депо, предназначенный для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляются Эмитенту под роспись с 9-00 до 17-00 часов (московского времени) в любой рабочий день с даты, с которой у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций, или заказным письмом с уведомлением по почтовому адресу Эмитента.

Письменное требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляется с приложением:

- в случае если требование подписано не владельцем Облигаций - документа, подтверждающего полномочия лица, подписавшего требование от имени владельца Облигаций;
- нотариально заверенного образца подписи лица, подписавшего требование от имени владельца Облигаций;
- копии отчета НДЦ, заверенной депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать:

- наименование события, давшего право владельцу Облигаций на досрочное погашение;
- для юридического лица: наименование юридического лица, место нахождения, платежные реквизиты (полное фирменное наименование банка, его место нахождения, номер расчетного счета, номер корреспондентского счета, БИК), ИНН, (для кредитных организаций также БИК) владельца Облигаций;
- для физического лица: фамилия, имя, отчество, адрес места жительства, иные паспортные данные, платежные реквизиты, ИНН (в случае его присвоения в установленном порядке).

В срок не более 5 (пяти) рабочих дней с даты получения документов, Эмитент осуществляет их проверку и, в случае если представленные документы соответствуют требованиям Решения о выпуске и Проспекта ценных бумаг, перечисляет денежные средства в пользу владельца Облигаций.

Эмитент перечисляет денежные средства на счет Платежного агента в сумме, причитающейся владельцу Облигаций, и предоставляет Платежному агенту данные, необходимые для исполнения соответствующего платежа в пользу владельца Облигаций.

Платежный агент не позднее 2 (двух) рабочих дней, следующих за датой поступления денежных средств от Эмитента и данных, необходимых для осуществления соответствующего платежа в пользу владельца Облигаций, переводит денежные средства в пользу владельца Облигаций согласно указанным реквизитам. Не позднее рабочего дня, следующего за датой перевода денежных средств, сообщает об осуществленном переводе Эмитенту и депоненту НДЦ.

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента списания соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является НДЦ, и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, указанного в требовании о досрочном погашении Облигаций, если Эмитент сменит НДЦ в качестве Платежного агента на третье лицо.

В случае если представленные документы не соответствуют указанным требованиям, Эмитент не позднее, чем в пятый рабочий день с момента получения вышеуказанных документов направляет лицу, подписавшему требование о погашении Облигаций, и НДЦ уведомление о причинах их неприятия. Получение указанного уведомления не лишает лицо, подписавшее требование, права обратиться с требованием о досрочном погашении Облигаций повторно.

После исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций НДЦ производит списание погашенных Облигаций со счета депонента НДЦ и зачисление их на соответствующий раздел эмиссионного счета депо для учета погашенных Облигаций в НДЦ.

Порядок раскрытия информации о досрочном погашении:

Эмитент публикует в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, следующую информацию:

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

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

После досрочного погашения Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (включая количество погашенных Облигаций) публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям

Выплата купонного (процентного) дохода и сумм погашения (досрочного погашения) осуществляется через Платежного агента.

Полное наименование: Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»

Сокращенное наименование: НДЦ

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

Почтовый адрес: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4

Обязанности и функции Платежного агента:

- От имени и за счет Эмитента осуществлять перечисление денежных средств лицам, указанным в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, имеющих право на получение купонного дохода/получения сумм погашения (далее - для целей настоящего пункта - перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций), в размере, в сроки и в порядке, установленными Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

При этом денежные средства Эмитента, предназначенные для проведения Платежным агентом Выплат по Облигациям, должны быть предварительно перечислены Эмитентом по указанным Платежным агентом реквизитам банковского счета в порядке и в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом.

- Предоставлять депонентам Депозитария, а также всем заинтересованным лицам информацию о сроках и условиях выплаты купонного дохода по Облигациям и/или погашения Облигаций путем размещения указанной информации на официальном WEB-сайте Депозитария по адресу: www.ndc.ru.

- Соблюдать конфиденциальность информации, полученной Платежным агентом в процессе исполнения обязательств, если эта информация не является общедоступной или не подлежит раскрытию в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Эмитент может назначать иных платёжных агентов и отменять такие назначения.

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

Официальное сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты совершения таких назначений либо их отмены.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

9.7. Сведения о действиях владельцев облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по облигациям

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

Неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолтом) 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, но в пределах указанных выше сроков, является техническим дефолтом.

Каждый владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в случаях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг и Решением о выпуске ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Поручителю, предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций, указанными в п. 12. Решения о выпуске ценных бумаг п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

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

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

В случае наступления дефолта или технического дефолта Эмитента по Облигациям Эмитент одновременно с выплатой просроченных сумм уплачивает владельцам Облигаций проценты в соответствии со ст. 395 ГК РФ.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт), Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:

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

Указанная информация публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

10. Сведения о приобретении облигаций

Предусматривается обязанность приобретения Эмитентом Облигаций по требованиям их владельцев с возможностью их дальнейшего обращения до истечения срока погашения в соответствии с условиями данного пункта. Приобретение Облигаций настоящего выпуска Эмитентом возможно после государственной регистрации отчета об итогах выпуска.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (пяти) рабочих дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому размер купона устанавливается Эмитентом (далее – «Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом») после начала размещения Облигаций. Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в п. 9.3. Решения о выпуске и п.9.1.2. Проспекта.

Порядок приобретения Облигаций:

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через ФБ ММВБ (далее также именуется – «Организатор торговли») на рынке ценных бумаг в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг

В случае реорганизации, ликвидации Организатора торговли либо в случае, если приобретение Облигаций Эмитентом через Организатора торговли в порядке, предусмотренном Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг, 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 купонному периоду (начиная со второго) 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 наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;
- его место нахождения;
- сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций (далее - Агент), является Андеррайтер.

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента другому лицу, которое вправе осуществлять все необходимые действия для приобретения, определенные настоящим пунктом

и законодательством РФ. В таком случае, Эмитент обязан опубликовать информационное сообщение, содержащее следующую информацию:

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

Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 30 дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанным ниже, в следующих источниках:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс);
- на странице в сети «Интернет» - www.unimilk.ru;
- в газете «Вечерняя Москва».

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся Участником торгов, являющееся владельцем Облигаций и желающее продать Облигации или уполномоченное владельцем Облигаций - своим клиентом продать Облигации за его счет и по его поручению (далее - Акцептант), совершает два действия:

1) направляет Агенту заявление за подписью Акцептанта (далее – «Заявление»). Заявление может быть принято в любой рабочий день исключительно в Период предъявления (определен выше) и должно содержать следующие данные:

- полное наименование Акцептанта;
- количество Облигаций, которое Акцептант намеревается продать Эмитенту;
- место нахождения и почтовый адрес Акцептанта.

2) С 11 часов 00 минут до 13 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения (определена ниже), Акцептант, ранее передавший вышеуказанное Заявление Агенту, подает адресную заявку на продажу определенного количества Облигаций через Систему торгов Организатора торговли в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, регулирующими его деятельность, адресованную Агенту, являющемуся Участником торгов, с указанием Цены приобретения, указанной ниже, в процентах от номинальной стоимости Облигации и кодом расчетов T0.

Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, ранее указанного в Заявлении, направленном Акцептантом Агенту.

Заявление должно быть получено в любой из рабочих дней, входящих в Период предъявления.

Заявление направляется по почтовому адресу Агента: 129090, г. Москва, ул. Троицкая, 17/1, телефон/факс (495) 721-99-00/721-99-01

Заявление считается полученным Агентом с даты вручения адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом. Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций и/или Акцептантам, не представившим в указанный срок свои Заявления либо представившим Заявления, не соответствующие изложенным выше требованиям.

Достаточным свидетельством выставления Акцептантом заявки на продажу Облигаций в соответствии с условиями приобретения Облигаций Эмитентом признается выписка из реестра заявок, составленная по форме соответствующего приложения к Правилам проведения торгов по ценным бумагам и/или иными документами Организатора торговли, заверенная подписью его уполномоченного лица.

Эмитент обязуется в срок с 16 часов 00 минут до 18 часов 00 минут по Московскому времени в Дату приобретения заключить через Агента сделки со всеми Акцептантами путем подачи встречных адресных заявок к заявкам, поданным в соответствии со вторым действием и находящимся в торговой системе к моменту заключения сделки.

Адресные заявки, поданные Акцептантами в соответствии со вторым действием, ранее в установленном порядке направившими Заявления, удовлетворяются Агентом в количестве Облигаций, указанном в адресных заявках, поданных Акцептантами, и по цене, установленной в Решении о выпуске и Проспектом ценных бумаг. Обязательства сторон (Эмитента Облигаций и Акцептанта) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на эмиссионный счет Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом (исполнение условия «поставка против платежа» в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации – ЗАО ММВБ).

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Эмитентом своих Облигаций будут признаваться крупными сделками или сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на эмиссионный счет депо в НДЦ. В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Срок приобретения облигаций или порядок его определения:

2-й (второй) рабочий день с даты окончания Периода предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом

Цена приобретения Облигаций:

100% от номинальной стоимости Облигаций.

Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает Владельцам накопленный купонный доход по Облигациям (НКД).

11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске ценных бумаг

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

а) Сообщение о принятии решения о размещении Облигаций должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором принято такое решение:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

б) Сообщение об утверждении Решения о выпуске ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа, на котором принято такое решение:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

в) Сообщение о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

Эмитент осуществляет раскрытие данной информации, за исключением раскрытия информации в форме Проспекта, в порядке и в форме, предусмотренной для сообщения о существенном факте.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

В срок не более 3 (трех) дней с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска Облигаций Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на своей странице в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru

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

Начиная с даты публикации Эмитентом сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг по следующим адресам:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»
Почтовый адрес: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.
Тел.: 7 (495) 775-6605
Факс: 7 (495) 775-6606
Сайт в сети Интернет: www.unimilk.ru

Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»
Почтовый адрес: Россия, 129090, г. Москва, ул. Троицкая 17/1
Телефон: 7 (495) 721-9900
Факс: 7 (495) 721-9901
Сайт в сети Интернет: www.raiffeisen.ru

За предоставление копий Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг может взиматься плата, размер которой не превышает затрат на их изготовление.

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

- сообщения о дате начала размещения ценных бумаг;
- сообщения об изменении даты начала размещения ценных бумаг;
- сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг;
- сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг;
- сообщения о завершении размещения ценных бумаг.

1. Информация о решении Эмитента, определяющем Дату начала размещения, должна быть опубликована Эмитентом в следующие сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты начала размещения Облигаций;
- на странице Эмитента в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru - не позднее, чем за 4 (четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.

2. В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения Облигаций в ленте новостей и на странице Эмитента в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru не позднее 1 (одного) дня до наступления такой даты.

При этом публикация на странице в сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.

3. В случае принятия уполномоченным органом Эмитента решения о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать сообщение о приостановлении размещения Облигаций в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг, либо с даты получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;

- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

4. Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг или принятия решения об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений либо с даты получения Эмитентом письменного уведомления (определения, решения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг):

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

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

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

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

д) После государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитент публикует сообщение о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска Облигаций:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Дополнительно Эмитент не позднее 5 дней с момента наступления соответствующего существенного факта направляет соответствующее сообщение в Федеральную службу по финансовым рынкам. Сообщение направляется в форме, предусмотренной нормативными правовыми актами ФСФР России для сообщений о существенных фактах.

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 своей странице в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru.

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг будет доступен в сети «Интернет» по адресу: www.unimilk.ru с даты его опубликования в сети «Интернет» до истечения не менее 6 месяцев с даты опубликования зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети «Интернет».

Начиная с даты публикации Эмитентом сообщения о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Отчетом об итогах выпуска ценных бумаг по следующим адресам:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИМИЛК Финанс»
Почтовый адрес: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.
Тел.: 7 (495) 775-6605
Факс: 7 (495) 775-6606
Сайт в сети Интернет: www.unimilk.ru

Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия»
Почтовый адрес: Россия, 129090, г. Москва, ул. Троицкая 17/1
Телефон: 7 (495) 721-9900
Факс: 7 (495) 721-9901
Сайт в сети Интернет: www.raiffeisen.ru

За предоставление копий Отчета об итогах выпуска ценных бумаг может взиматься плата, размер которой не превышает затрат на их изготовление.

е) Эмитент обязуется осуществлять раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах с момента возникновения у него такой обязанности в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте будет осуществляться Эмитентом в следующие сроки с момента появления такого существенного факта:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете, доступной для большинства владельцев ценных бумаг эмитента – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Тексты сообщений о существенных фактах должны быть доступны на странице Эмитента в сети «Интернет» - www.unimilk.ru - в течение 6 месяцев с даты их опубликования.

ж) Эмитент обязуется осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета с момента возникновения у него такой обязанности в порядке, предусмотренном

действующим законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Ежеквартальный отчет составляется по итогам каждого квартала и представляется в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг не позднее 45 (сорока пяти) дней с даты окончания отчетного квартала.

В срок не более 45 (сорока пяти) дней со дня окончания соответствующего квартала Эмитент публикует текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru

Текст ежеквартального отчета Эмитента эмиссионных ценных бумаг доступен на странице Эмитента в сети «Интернет» в течение не менее 3 лет с даты его опубликования.

з) Официальное сообщение Эмитента о назначении иных платежных агентов или отмене таких назначений публикуется Эмитентом в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты совершения таких назначений либо их отмены.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

и) Эмитент публикует в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru, а также в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва» с даты наступления события, дающего право владельцам Облигаций на предъявление Облигаций к досрочному погашению, следующую информацию:

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

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (в том числе количество погашенных Облигаций) публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» – не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

к) В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт или технический дефолт) Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:

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

Указанная информация публикуется с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» – не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

л) Информация о величине процентной ставки по первому купону, определенной на Конкурсе в дату начала размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенных фактах в следующие сроки с момента принятия решения о величине процентной ставки по первому купону:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» – не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

Эмитент принимает решение о величине процентной ставки по первому купону и сообщает о принятом Эмитентом решении ФБ ММВБ в письменном виде. После опубликования информационным агентством (АК&М или Интерфакс) сообщения о величине процентной ставки по первому купону, Эмитент информирует Андеррайтера о величине процентной ставки по первому купону.

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

м) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций, определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i-го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты (i-1)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i-го купона ставки любого количества следующих за i-м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки по i-му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с момента появления факта;
- на странице Эмитента в сети “Интернет” - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней с момента появления факта;
- в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней с момента появления факта;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней с момента появления факта.

В случае если после объявления ставок купонов в порядке, установленном выше, у Облигации останутся неопределенными 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 последних 5 (Пяти) рабочих дней k-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i-го купона, $i=k$). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка 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 публикации в форме сообщения о существенном факте:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня с момента появления факта;

- на странице Эмитента в сети «Интернет» - www.unimilk.ru - не позднее 3 дней с момента появления факта;
- в газете «Вечерняя Москва» - не позднее 5 дней с момента появления факта;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней с момента появления факта.

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с п.п. (2) и (3) п.9.3. Решения о выпуске и п.п. (2) и (3) п.9.1.2. (а) Проспекта ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (j-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по j-тому и последующим купонам)

н) После окончания установленного срока приобретения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию о сроке исполнения обязательств.

Указанная информация (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) – не позднее 1 дня;
- на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru – не позднее 3 дней;
- в газете «Вечерняя Москва» – не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

о) Порядок уведомления (раскрытия информации) об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное)

- в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru
- в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва».

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей.

12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска

12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Компания ЮНИМИЛК»

Сокращенное наименование: ОАО «Компания ЮНИМИЛК»

Место нахождения: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14.

Сведения о государственной регистрации юридического лица

Дата внесения записи о Поручителе в ЕГРЮЛ: 18 ноября 2005г.

ОГРН: 1057749126820

Орган, осуществивший внесение записи о Поручителе в ЕГРЮЛ: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве

У Открытого акционерного общества «Компания ЮНИМИЛК» отсутствует обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность.

12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): Поручительство

Размер обеспечения (руб.): Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Облигаций выпуска, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям.

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

Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед Владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.

К отношениям, связанным с обеспечением Облигаций, применяются нормы права Российской Федерации. Все споры, возникшие вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения Поручителем своих обязанностей, подсудны судам Российской Федерации.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через номинального держателя – в случае, если Облигации переданы владельцем Облигаций в номинальное держание), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Облигаций такому владельцу Облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае, если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумм, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.

Облигации с обеспечением предоставляют ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения.

Договор поручительства заключается путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке и на условиях, определенных в Эмиссионных документах. Приобретение Облигаций в любом количестве означает приобретение приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем, по которому Поручитель несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям перед владельцами Облигаций на условиях, установленных Эмиссионными документами.

Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. Переход прав по поручительству, предоставляемому в соответствии с Эмиссионными документами, происходит в результате перехода прав на Облигацию к новому приобретателю, причем права по поручительству переходят в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав по поручительству без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, считается установленным в следующих случаях:

- 1) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций владельцам Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами;**
- 2) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме основную сумму долга при погашении Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами, владельцам Облигаций;**
- 3) Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными Документами. Сроки исполнения соответствующих обязательств Эмитента наступают в дни приобретения Эмитентом Облигаций, установленные Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами;**
- 4) Эмитент не исполнил или ненадлежаще исполнил требование владельца Облигаций о досрочном погашении и возмещении ему номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанного в соответствии с пунктом 15. Решения о выпуске и пунктом 10.10. Проспекта ценных бумаг, предъявленное в случаях и в порядке, предусмотренных Эмиссионными Документами. Сроки исполнения соответствующих обязательств Эмитентом определяются в соответствии с Эмиссионными документами.**

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами (далее – «Требование»).

Владельцы Облигаций, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом указанных выше обязательств по принадлежащим им Облигациям, на условиях и в сроки, определенные Эмиссионными документами, вправе предъявить письменное требование об исполнении обязательств по Облигациям непосредственно к Поручителю.

В Требовании должна быть указана следующая информация:

- (а) идентификационные признаки Облигаций (форма, серия, тип, государственный регистрационный номер выпуска и дата государственной регистрации) и количество Облигаций, принадлежащих соответствующему владельцу Облигаций;**
- (б) суть неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом его обязательств по Облигациям;**
- (в) сумма неисполненных или ненадлежаще исполненных обязательств Эмитента перед владельцем Облигаций, которая причитается и не была уплачена Эмитентом;**

- (з) полное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);
- (д) место нахождения и почтовый адрес (место жительства), контактные телефоны владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);
- (е) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового) и иные данные, необходимые для осуществления перевода денежных средств (наименование для юридического лица или фамилия, имя, отчество для физического лица; адрес местонахождения (места жительства); ИНН (при наличии); для физических лиц - серия и номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи и наименование органа, выдавшего данный документ, для юридических лиц - коды ОКПО и ОКВЭД (для банковских организаций – БИК);
- (ж) налоговый статус лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством, нерезидент без постоянного представительства), указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом.

Если в качестве владельца Облигаций выступает юридическое лицо, Требование подписывается его руководителем, главным бухгалтером и скрепляется печатью владельца Облигаций. Если в качестве владельца Облигаций выступает физическое лицо, подлинность подписи владельца Облигаций на Требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется Поручителю по адресу: Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 13-14. лично под роспись представителю Поручителя или направляется заказным письмом с уведомлением о вручении.

К Требованию должны прилагаться:

- (а) копия выписки по счету депо владельца Облигаций, заверенная Некоммерческим партнерством «Национальный депозитарный центр» (далее – «НДЦ») или номинальным держателем-депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо, с указанием количества Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций на дату предоставления Требования;
- (б) в случае предъявления требования, предполагающего выплату сумм в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением обязательств Эмитента по погашению Облигаций, копия отчета НДЦ, заверенная НДЦ или номинальным держателем-депонентом НДЦ, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;
- (в) в случае предъявления требования представителем владельца Облигаций, документы, оформленные в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени владельца Облигаций;
- (з) для владельца Облигаций – юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;
- (д) для владельца Облигаций – физического лица – копия паспорта, заверенная подписью владельца Облигаций.

Поручитель также принимает документы, подтверждающие в соответствии с применимым законодательством налоговый статус, а также наличие у тех или иных владельцев Облигаций налоговых льгот, позволяющих не производить при осуществлении платежей удержание налогов полностью или частично.

Документы, выданные за пределами Российской Федерации, должны быть надлежащим образом легализованы (либо на них должен быть проставлен апостиль), и сопровождаться нотариально заверенным переводом на русский язык.

Требования могут быть представлены владельцами Облигаций непосредственно к Поручителю в течение 60 (шестидесяти) дней со дня наступления срока исполнения соответствующего обязательства Эмитента по Облигациям. При этом датой предъявления Требования считается дата получения Поручителем соответствующего Требования.

Не рассматриваются Требования, предъявленные к Поручителю по истечении 60 (шестидесяти дней) со дня наступления срока исполнения соответствующего обязательства Эмитента по Облигациям.

Требование к Поручителю может быть заявлено номинальным держателем-депонентом НДЦ, на счетах которого учитываются Облигации, действующим в интересах владельцев Облигаций, являющихся депонентами такого депозитария, в случае если данное лицо надлежащим образом уполномочено владельцем Облигаций.

Поручитель рассматривает Требование и приложенные к нему документы, и осуществляет проверку содержащихся в них сведений в течение 14 (четырнадцати) рабочих дней со дня предъявления Поручителю Требования.

Поручитель не позднее, чем в 5 (пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования владельца Облигаций или номинального держателя-депонента НДЦ, направившего Требование. В отношении требований, предполагающих выплату сумм в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением обязательств Эмитента по погашению Облигаций, Поручитель направляет в НДЦ информацию об отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).

В случае принятия решения об удовлетворении требований владельца Облигаций, Поручитель не позднее 10 (десятого) рабочего дня с даты истечения срока рассмотрения Требования, осуществляет перевод денежных средств на банковский счет владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в Требовании.

Поручитель выплачивает владельцу Облигаций причитающуюся ему денежную сумму по Облигациям, в той части, в которой данная сумма не была выплачена Эмитентом на момент принятия Поручителем решения об удовлетворении Требования.

Обязательства Поручителя считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.

Поручительство, условия которого предусмотрены Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, прекращается:

- i в случае прекращения Обязательств Эмитента. При этом, в случае осуществления выплат по Облигациям владельцу Облигаций в полном объеме поручительство прекращает свое действие в отношении такого владельца, оставаясь действительным в отношении других владельцев Облигаций;
- ii в случае изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, без согласия последнего;
- iii по иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Поручитель не несет ответственность за неисполнение своих обязательств перед владельцем Облигаций, если такое неисполнение обусловлено предоставлением Поручителем недостоверных или неполных данных, в таком случае любые дополнительные расходы, которые несет Поручитель в связи с исполнением его обязанностей по поручительству, подлежат возмещению соответствующим владельцем Облигаций или номинальным держателем Облигаций.

Порядок уведомления (раскрытия информации) об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям, происходящих по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):

- в течение 3 (трех) рабочих дней в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) и на странице в сети «Интернет» – www.unimilk.ru

- в течение 5 (пяти) рабочих дней в газете «Вечерняя Москва».

При этом публикация в сети «Интернет», а также в печатном средстве массовой информации осуществляется после публикации в ленте новостей

13. Эмитент обязуется обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

14. Лицо, предоставившее обеспечение по облигациям, обязано 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.

15. Иные сведения, предусмотренные Стандартами эмиссии облигаций и регистрации проспектов Облигаций

а) Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки купли-продажи Облигаций после их размещения допускаются не ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными торговыми системами.

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

б) Порядок расчета величины накопленного купонного дохода при обращении Облигаций.

В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) рассчитывается по формуле:

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

где,

Nom-номинальная стоимость одной Облигации;

Cj - размер процентной ставки j-того купона в процентах годовых;

T(j-1)-дата начала j-того купонного периода;

T - текущая дата.

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