Утверждено " 23 " декабря 2013 г. Зарегистрировано " 27 " ФЕВ 2014 201 г.

Государственный регистрационный номер

Решением единственного участника
(указывается орган эмитента, утвердивший проспект ценных бумаг)

4 - 01 - 36437 - R - [ ][ ][ ][ ]
(указывается государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг)

Решение № б/н
от " 23 " декабря 20 13 г.

Банк России
(наименование регистрирующего органа)

Заместитель руководителя Службы Банка России по финансовым рынкам — Е.И. Курицына
(наименование должности и подпись уполномоченного лица регистрирующего органа)

Печать регистрирующего органа

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Общество с ограниченной ответственностью «Трансбалтстрой»
(полное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации))

облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента
(вид, категория (тип), форма ценных бумаг и их иные идентификационные признаки)

в количестве 1 500 000 (один миллион пятьсот тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая со сроком погашения – 26 ноября 2020 г., размещаемые путем закрытой подписки
(номинальная стоимость (если имеется) и количество ценных бумаг, для облигаций и опционов эмитента также указывается срок погашения)

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 стоимость чистых активов Эмитента»

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Трансбалтстрой» _____ подпись **К.В. Шкредов**

Дата «21» **февраля 2014 г.**

Главный бухгалтер Общества с ограниченной Ответственностью «Трансбалтстрой» _____ подпись **Е.Е. Гусева**

Дата «21» **февраля 2014 г.**

М.П.

СЛУЖБА БАНКА РОССИИ ПО ФИНАНСОВЫМ РЫНКАМ
УПРАВЛЕНИЕ ДЕЛАМИ И АРХИВА
ПРИЛОЖЕНИЕ
к вх. № 46345
от 21.02.2014

Оглавление

Введение 6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента 10
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента 10
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента 10
1.4. Сведения об оценщике эмитента 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 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 13
2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг 17
2.7. Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения эмиссионных ценных бумаг 18
2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг 19
2.9. Порядок раскрытия информации о размещении и результатах размещения эмиссионных ценных бумаг 20
III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента 22
3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента 22
3.2. Рыночная капитализация эмитента 22
3.3. Обязательства эмитента 23
3.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность 23
3.3.2. Кредитная история эмитента 23
3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам 24
3.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг 24
3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг .. 24
3.5.1. Отраслевые риски 25
3.5.4. Правовые риски 29
3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента 30
4.1. История создания и развитие эмитента 31
4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента 31
4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента 31
4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента 31
4.1.4. Контактная информация 32
4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика 32
4.1.6. Филиалы и представительства эмитента 32
4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента 32
4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента 32
4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента 32
4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента 34
4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ 34
4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг 38
4.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых: 38
4.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи: 38
4.3. Планы будущей деятельности эмитента 38
4.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях 38
4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента 38
4.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента 39
4.6.1. Основные средства 39

4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение 39
V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента 40
5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента 40
5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств 41
5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента 42
5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента 42
5.3.2. Финансовые вложения эмитента 43
5.3.3. Нематериальные активы эмитента 43
5.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований 43
5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента 44
5.5.2. Конкуренты эмитента 48
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 49
6.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента 49
6.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента 50
6.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента 51
6.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента 51
6.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента 51
6.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента 52
6.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента 52
6.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента 52
VII. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность 53
7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента 53
7.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций 53
7.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции") 53
7.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента 53
7.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций 53
7.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность 54
7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности 54
VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация 56
8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента 56
8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента 57
8.4. Сведения об учетной политике эмитента 57
8.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж 57
8.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года 58

8.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента 58
IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг 59
9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах 59
9.1.1. Общая информация 59
9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях 65
9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах 87
9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента 87
9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием 87
9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках 87
9.2. Цена (порядок определения цены) размещения эмиссионных ценных бумаг 87
9.3. Наличие преимущественных прав на приобретение размещаемых эмиссионных ценных бумаг 88
9.4. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг 88
9.5. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента . 89
9.6. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации размещения и/или по размещению эмиссионных ценных бумаг 89
9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг .. 90
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 90
9.9. Сведения о возможном изменении доли участия акционеров в уставном капитале эмитента в результате размещения эмиссионных ценных бумаг 91
9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг 91
9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации 91
X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах 94
10.1. Дополнительные сведения об эмитенте 94
10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента 94
10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента 94
10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента 94
10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента 94
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 95
10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом 96
10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента 96
10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента 96
10.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента 96
10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены 96
Эмитент не имеет выпусков ценных бумаг, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы). 96
10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными 96
Эмитент не имеет выпусков ценных бумаг, которые обращаются. 96
10.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением 96

10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием 96
10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента 96
10.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам 96
10.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента 97
10.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента 105
10.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента 105
10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента. 105
10.9. Иные сведения 105
Приложения:
Приложение 1:
Бухгалтерская отчетность Эмитента за 2010 год 106
Бухгалтерская отчетность Эмитента за 2011 год 116
Бухгалтерская отчетность Эмитента за 2012 год 142
Основные положения учетной политики Эмитента на 2010 год 160
Основные положения учетной политики Эмитента на 2011 год 164
Основные положения учетной политики Эмитента на 2012 год 174
Приложение 2:
Бухгалтерская отчетность Эмитента за 3 квартал 2013 года 182
Основные положения учетной политики Эмитента на 2013 год 186
Приложение 3:
Сертификат Облигаций серии 01 205

Введение

а) основные сведения о размещаемых **Обществом с ограниченной ответственностью «Трансбалтстрой»** (далее по тексту настоящего Проспекта ценных бумаг – «Эмитент», ООО «Трансбалтстрой», «Общество», «Компания», «Фирма») ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

Вид ценных бумаг: **облигации на предъявителя**

категория (тип) ценных бумаг: **процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением**

серия: **01**

иные идентификационные признаки: **облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента со сроком погашения – 26 ноября 2020 г. (далее по тексту именуются совокупно «Облигации» или «Облигации выпуска» и по отдельности - «Облигация» или «Облигация выпуска»).**

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

номинальная стоимость одной ценной бумаги: **1 000 (Одна тысяча) рублей каждая**

способ размещения: **закрытая подписка**

Круг потенциальных приобретателей ценных бумаг:

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Спарта-финанс» (ОГРН: 1117746113979)

Общество с ограниченной ответственностью «ФинРезерв» (ОГРН: 1127747043071)

Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Инстант Гарант» (ОГРН: 1032800055826)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Оптимус» (ОГРН: 1117746929508)

Общество с ограниченной ответственностью «Фондпартнер» (ОГРН: 1117746825569)

Закрытая подписка на облигации не осуществляется на основании соглашения (соглашений) эмитента и потенциального приобретателя (приобретателей) облигаций о замене первоначального обязательства (обязательств), существовавшего между ними, договором (договорами) займа, заключенного (заключенных) путем выпуска и продажи облигаций, указываются особенности размещения таких облигаций, не отраженные в иных пунктах решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

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

Порядок определения даты начала размещения: **Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций, но не позднее 01.05.2014 г., и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации 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 путем подписки Облигаций, государственная регистрация которых сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, не может быть установлена ранее государственной регистрации выпуска облигаций и даты, с которой Эмитент предоставляет доступ к проспекту ценных бумаг.

Раскрытие сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа всех заинтересованных лиц к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, осуществляется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг:

Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрываются Эмитентом в форме сообщения «О государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной,

электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- **в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;**
- **на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (двух) дней**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

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 Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Порядок определения даты окончания размещения: **Дата окончания размещения определяется как более ранняя из следующих дат:**

а) 30 (Тридцатый) день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;

б) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом срок размещения облигаций не может составлять более одного года с даты государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг. Эмитент вправе продлить указанный срок путем внесения соответствующих изменений в решение о выпуске эмиссионных ценных бумаг. При этом каждое продление срока размещения эмиссионных ценных бумаг не может составлять более одного года, а общий срок размещения эмиссионных ценных бумаг с учетом его продления - более трех лет с даты государственной регистрации их выпуска.

Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.

цена размещения или порядок ее определения

Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

НКД = Nom * C * ((T - T0)/ 365)/ 100 %, где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T0 - дата начала размещения Облигаций.

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

В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право: **Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.**

условия обеспечения (для облигаций с обеспечением): **Облигации выпуска не являются облигациями с обеспечением**

условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг): **ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами**

б) основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта (в случае регистрации проспекта ценных бумаг впоследствии (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг): вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещенных ценных бумаг, номинальная стоимость (в случае если наличие номинальной стоимости предусмотрено

законодательством Российской Федерации), условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг):

Проспект ценных бумаг регистрируется одновременно с государственной регистрацией выпуска этих ценных бумаг.

в) основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг, в случае если регистрация проспекта осуществляется в отношении ценных бумаг, размещаемых путем открытой или закрытой подписки:

Целями эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг, являются:

Реализация общекорпоративных задач Общества, в т.ч.:

- **Оптимизация структуры баланса;**
- **Замещение краткосрочных источников финансирования долгосрочными;**
- **Реализация ряда программ, связанных с перспективным развитием предприятия.**

Эмитент не размещает ценные бумаги с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции (приобретение активов, необходимых для производства определенной продукции (товаров, работ, услуг), приобретение долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации, уменьшение или погашение кредиторской задолженности или иных обязательств Эмитента.

г) иная информация, которую эмитент посчитает необходимым указать во введении:

краткая информация об Эмитенте:

Основной специализацией ООО "Трансбалтстрой" является строительство, реконструкция, техническое перевооружение и капитальный ремонт объектов промышленного, общегражданского и специального назначения «под ключ», а так же обеспечение объектов инженерными сетями необходимыми для производства и безопасной жизнедеятельности. Основной Заказчик – ООО "РЖДстрой" - дочернее предприятие ОАО "РЖД", являющиеся Генеральным подрядчиком при строительстве, реконструкции и капитальном ремонте объектов инфраструктуры ОАО "РЖД".

ООО «Трансбалтстрой» является членом Некоммерческих партнерств саморегулирующих организаций: «Межрегиональное объединение организаций железнодорожного строительства» (свидетельство №110780567-03), «Межрегиональное объединение организаций архитектурно-строительного проектирования» (свидетельство № 112780260-01).

Кроме того, ООО «Трансбалтстрой» лицензировано Министерством культуры РФ на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (лицензия МКРФ 00522 от 15.02.2013), сертифицировано по Системе менеджмента качества ГОСТ Р ИСО 9001-2008 (сертификат № СДС.ТП.СМ.01645-10), сертифицировано по Системе управления охраной труда ГОСТ Р 54934-2012 (OHAS 18001:2007), ГОСТ 12.0.230-2007 (ILO-OSH 2001) (сертификат СДС.ТП.СМ.02806-13)

Головной офис предприятия находится в Санкт-Петербурге, дополнительные офисы открыты в городах Екатеринбург и Москва.

Целью создания Эмитента, как коммерческой организации, являться, получение прибыли путем эффективного использования принадлежащего ему имущества в интересах самого Общества и его участников.

В соответствии с п.1. статьи 3 Устава Эмитента Общество создано для осуществления хозяйственной деятельности в целях удовлетворения общественных потребностей в его продукции, товарах, работах, услугах и реализации на основе полученной прибыли экономических интересов участников и членов трудового коллектива Общества.

Информация об основных условиях размещения Облигаций выпуска содержится в разделе II. Краткие сведения об объеме, сроках, порядке и условиях размещения по каждому виду, категории (типу) размещаемых эмиссионных ценных бумаг и IX. Подробные сведения о порядке и об условиях размещения эмиссионных ценных бумаг данного Проспекта ценных бумаг.

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 его планов, 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

Органами управления Эмитента в соответствии с положениями Устава ООО «Трансбалтстрой» являются:

- Общее собрание участников Общества;

- Генеральный директор.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество	Год рождения
Шкредов Кирилл Викторович	**1983**

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента не переданы коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему).

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитных организациях:

Полное фирменное наименование: **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «Банк «Санкт-Петербург»**

Место нахождения: **195112, Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит. А**

ИНН: **7831000027**

БИК: **044030790**

Номер счета: **40702810252000000625**

Корр. счет: **30101810900000000790**

Тип счета: **расчетный**

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Общество с ограниченной ответственностью «Тэра-Консалт» (ООО «Тэра-Консалт»)**

ИНН: **7717688792**

ОГРН: **1107746988194**

Местонахождение: **129089, г. Москва, Проспект Мира, д.105, корп.1, офис 584**

Номер телефона: **(495) 978-68-88**

Номер факса: **(495) 978-68-88**

Адрес электронной почты: **tera-c@rambler.ru**

Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: **Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство "Аудиторская Ассоциация Содружество" (сокращенное наименование - НП ААС)**

Место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: **Российская Федерация, 119192, город Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4**

Финансовый год (годы) или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: **2010, 2011, 2012 годы**

Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка: **бухгалтерская (финансовая) отчетность**

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

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **Аудитор не имеет доли участия в уставном капитале Эмитента**

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом: **Эмитент не предоставлял заемных средств Аудитору (должностным лицам Аудитора)**

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **Эмитент не имеет тесных деловых взаимоотношений и родственных связей с Аудитором**

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): **должностные лица эмитента не являются одновременно должностными лицами Аудитора**

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

Эмитент и Аудитор (действовали) и будут действовать в рамках действующего законодательства, в частности в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности", согласно ст. 8 которого аудит не может осуществляться:

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

2) аудиторами, состоящими с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов);

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

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

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

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

7) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся страховыми организациями, с которыми заключены договоры страхования ответственности этих аудиторских организаций.

Основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры Аудитора на предмет его независимости от Эмитента. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона "Об аудиторской деятельности"; размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенной проверки.

Порядок выбора аудитора эмитента:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: **тендер при выборе Аудитора эмитентом не проводился.**

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: **кандидатура аудитора для осуществления независимой проверки годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Эмитента вносится участником Эмитента.**

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

Порядок определения размера вознаграждения аудитора: **Размер вознаграждения аудитора определяется договорным путем из расчета времени, затраченного на проведение проверки, и количества сотрудников, занимающихся проверкой.**

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого финансового года или иного отчетного периода, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

2010 год – **110 тыс**. **руб.**

2011 год – **140 тыс. руб.**

2012 год – **160 тыс. руб.**

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: **отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.**

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик для подготовки проспекта эмиссии не привлекался

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг для подготовки проспекта эмиссии не привлекался

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Проспект ценных бумаг подписан Главным бухгалтером Эмитента:

Фамилия: **Гусева**

Имя: **Елена**

Отчество: **Евгеньевна**

Год рождения: **1986**

Сведения об основном месте работы и должности данного физического лица: **Главный бухгалтер ООО «Трансбалтстрой»**

Иные лица, подписавшие Проспект ценных бумаг и не указанные в предыдущих пунктах настоящего раздела, отсутствуют.

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

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

вид размещаемых ценных бумаг: **Облигации**

серия: **Облигации серии 01**

иные идентификационные признаки: **процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента со сроком погашения – 26 ноября 2020 г., размещаемые путем закрытой подписки**

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

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами, опционами Эмитента или российскими депозитарными расписками.

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

Номинальная стоимость размещаемых ценных бумаг: **1 000 (Одна тысяча) рублей**

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами, опционами Эмитента

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

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

Объем по номинальной стоимости: **1 500 000 000 (один миллиард пятьсот миллионов) рублей**

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами, опционами Эмитента

Одновременно с размещением ценных бумаг не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих депозитарных ценных бумаг иностранного эмитента, ранее размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа).

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

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

Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

НКД = Nom * C * ((T - T0)/ 365)/ 100 %, где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T0 - дата начала размещения Облигаций.

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

В случае если при размещении ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) предоставляется преимущественное право их приобретения, также указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право: **Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.**

2.5. Порядок и сроки размещения эмиссионных ценных бумаг

Дата начала и дата окончания размещения ценных бумаг или порядок определения срока размещения ценных бумаг:

Порядок определения даты начала размещения ценных бумаг:

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента после государственной регистрации выпуска Облигаций, но не позднее 01.05.2014 г., и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации 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 путем подписки Облигаций, государственная регистрация которых сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, не может быть установлена ранее государственной регистрации выпуска облигаций и даты, с которой Эмитент предоставляет доступ к проспекту ценных бумаг.

Раскрытие сообщения о государственной регистрации выпуска Облигаций и о порядке доступа всех заинтересованных лиц к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, осуществляется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг:

Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг раскрываются Эмитентом в форме сообщения «О государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- **в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;**
- **на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (двух) дней**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

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 Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Порядок определения даты окончания размещения ценных бумаг:

Дата окончания размещения определяется как более ранняя из следующих дат:

а) 30 (Тридцатый) день, начиная с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций;

б) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом срок размещения облигаций не может составлять более одного года с даты государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг. Эмитент вправе продлить указанный срок путем внесения соответствующих изменений в решение о выпуске эмиссионных ценных бумаг. При этом каждое продление срока размещения эмиссионных ценных бумаг не может составлять более одного года, а общий срок размещения эмиссионных ценных бумаг с учетом его продления - более трех лет с даты государственной регистрации их выпуска.

Выпуск облигаций не предполагается размещать траншами.

Способ размещения ценных бумаг: **закрытая подписка**

Круг потенциальных приобретателей ценных бумаг:

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Спарта-финанс» (ОГРН: 1117746113979)

Общество с ограниченной ответственностью «ФинРезерв» (ОГРН: 1127747043071)

Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Инстант Гарант» (ОГРН: 1032800055826)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Оптимус» (ОГРН: 1117746929508)

Общество с ограниченной ответственностью «Фондпартнер» (ОГРН: 1117746825569)

Закрытая подписка на облигации не осуществляется на основании соглашения (соглашений) эмитента и потенциального приобретателя (приобретателей) облигаций о замене первоначального обязательства (обязательств), существовавшего между ними, договором (договорами) займа, заключенного (заключенных) путем выпуска и продажи облигаций, указываются особенности размещения таких облигаций, не отраженные в иных пунктах решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

Преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг отсутствует.

Размещение ценных бумаг не осуществляется путем открытой подписки с возможностью их приобретения за пределами Российской Федерации, в том числе посредством приобретения иностранных ценных бумаг.

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

Размещение Облигаций осуществляется путем заключения и исполнения соответствующего договора на приобретение Облигаций (далее – Договор, Договор купли-продажи), заключаемого Эмитентом с каждым из приобретателей, указанных в п. 8.1 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 2.8 Проспекта ценных бумаг (далее – Приобретатели), в письменной форме путем составления документа в единой форме, подписанного сторонами, при условии достижения ими соглашения по всем существенным условиям такого Договора (момент заключения Договора).

Договор купли-продажи Облигаций от имени Эмитента подписывается профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающим Эмитенту услуги по размещению Облигаций и (или) по организации размещения Облигаций, сведения о котором указаны ниже (далее - Брокер), действующим на основании доверенности.

Заключение Договора купли-продажи производится в рабочие дни с 10-00 часов до 18-00 часов по следующему адресу: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп.2 (место заключения Договора купли-продажи Облигаций).

Приобретаемые Облигации должны быть полностью оплачены в течение 5 рабочих дней с момента заключения Договора. Обязательство по оплате размещаемых Облигаций считается исполненным с момента поступления денежных средств на специальный брокерский счет Брокера, предусмотренный п. 8.6 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.6 Проспекта ценных бумаг. В случае если в указанный срок обязательство по оплате приобретаемых Облигаций не будет исполнено, Эмитент имеет право отказаться от исполнения встречного обязательства по передаче Облигаций потенциальному приобретателю.

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

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

При размещении ценных бумаг преимущественное право приобретения ценных бумаг не предоставляется.

Эмитент предполагает обратиться к организатору торговли на рынке ценных бумаг Закрытому акционерному обществу «Фондовая биржа ММВБ» для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

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

Данные о лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии: **077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23.08.2007**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Предполагаемый срок обращения ценных бумаг:

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

При обращении Облигации выпуска могут быть допущены к торгам с включением или без включения Облигаций в котировальный список Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ». При этом включение Облигаций в котировальный список будет осуществлено в соответствии с Правилами листинга, допуска к размещению и обращению ценных бумаг в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ».

Порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первых владельцев в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные ценные бумаги:

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений Эмитента в порядке и сроки, установленные условиями осуществления депозитарной деятельности НРД. Размещенные Облигации зачисляются депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности депозитариев.

Датой внесения приходной записи по счету депо первого владельца в депозитарии, осуществляющем учет прав на ценные бумаги, является дата исполнения соответствующего поручения депо в НРД или Депозитарии. При этом зачисление ценных бумаг на счета депо (внесение приходной записи по счету депо) осуществляется не позднее последнего дня срока размещения ценных бумаг, установленного в данном решении о выпуске ценных бумаг.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счёт депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Порядок оплаты (возмещения) расходов, связанных с таким зачислением ценных бумаг:

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

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг:

Организацией, которая оказывает услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций, является ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (далее – Брокер).

полное фирменное наименование: **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ"**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО "ИК "ЕВРОФИНАНСЫ"**

место нахождения: **119049, г. Москва, ул. Шаболовка д.10, корп.2**

ИНН (если применимо): **7701008530**

ОГРН (если применимо): **1027739083570**

данные о лицензии на осуществление брокерской деятельности:

Номер лицензии: **077-06234-100000**

Дата выдачи лицензии: **09.09.2003**

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

Орган, выдавший лицензию: **ФКЦБ России**

основные функции лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг:

– организация размещения выпуска Облигаций в согласованные с Эмитентом сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Брокером;

– содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;

– заключение Договора купли-продажи Облигаций от имени Эмитента на основании доверенности;

– уведомление Эмитента обо всех обстоятельствах, возникающих в ходе исполнения;

– функции Брокера;

– иные услуги в соответствии с договором, заключаемым между Эмитентом и Брокером.

наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: **указанные обязанности отсутствуют**

наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: **указанные обязанности отсутствуют**

наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: **указанное право отсутствует**

размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг: **согласно условиям договора выплачивается вознаграждение, которое составляет не более 15 000 рублей**

Одновременно с размещением ценных бумаг не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенных (находящихся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа).

Акции, ценные бумаги, конвертируемые в акции, и опционы эмитента акционерным обществом путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа) не размещаются.

Ценные бумаги не размещаются в несколько этапов.

Ценные бумаги не размещаются посредством подписки путем проведения торгов.

Эмитент и(или) уполномоченное им лицо не намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной Договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг.

Эмитент в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства" не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

Заключение Договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента первым владельцам в ходе их размещения, не требует предварительного согласования указанных Договоров в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

2.6. Порядок и условия оплаты размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Срок, форма (денежные средства, неденежные средства) и порядок оплаты размещаемых ценных бумаг:

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

Обязательство по оплате размещаемых Облигаций считается исполненным с момента поступления денежных средств на специальный брокерский счет Брокера, предусмотренный Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, реквизиты которого указаны ниже. В случае если в указанный срок обязательство по оплате приобретаемых Облигаций не будет исполнено, Эмитент имеет право отказаться от исполнения встречного обязательства по передаче Облигаций

потенциальному приобретателю. Приобретаемые Облигации должны быть полностью оплачены в течение 5 (Пяти) рабочих дней с момента заключения Договора.

Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена.

Облигации размещаются при условии их полной оплаты.

Наличная форма расчетов не предусмотрена.

Предусмотрена безналичная форма расчетов.

Форма оплаты: **денежными средствами в валюте Российской Федерации.**

Сведение о кредитной организации:

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

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

Место нахождения: **город Москва, улица Спартаковская, дом 12**

БИК: **044583505**

Владелец счета: **Брокер эмитента – ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ", ИНН: 7701008530, КПП: 775001001**

Номер специального брокерского счета: **30411810700010000343**

Номер корреспондентского счета: **30105810100000000505**

Неденежная форма оплаты не предусмотрена.

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

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

Порядок и условия заключения договоров в ходе размещения ценных бумаг, в том числе форма и способ заключения договоров, место и момент их заключения. Порядок направления оферты и порядок получения акцепта, в том числе указывается на то, какие действия признаются акцептом направленной оферты, и срок акцепта:

Размещение Облигаций осуществляется путем заключения и исполнения соответствующего договора на приобретение Облигаций (далее – Договор, Договор купли-продажи), заключаемого Эмитентом с каждым из приобретателей, указанных в п. 8.1 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 2.8 Проспекта ценных бумаг (далее – Приобретатели), в письменной форме путем составления документа в единой форме, подписанного сторонами, при условии достижения ими соглашения по всем существенным условиям такого Договора (момент заключения Договора).

Договор купли-продажи Облигаций от имени Эмитента подписывается профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающим Эмитенту услуги по размещению Облигаций и (или) по организации размещения Облигаций, сведения о котором указаны ниже (далее - Брокер), действующим на основании доверенности.

Заключение Договора купли-продажи производится в рабочие дни с 10-00 часов до 18-00 часов по следующему адресу: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп.2 (место заключения Договора купли-продажи Облигаций).

Приобретаемые Облигации должны быть полностью оплачены в течение 5 рабочих дней с момента заключения Договора. Обязательство по оплате размещаемых Облигаций считается исполненным с момента поступления денежных средств на специальный брокерский счет Брокера, предусмотренный п. 8.6 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.6 Проспекта ценных бумаг. В случае если в указанный срок обязательство по оплате приобретаемых Облигаций не будет исполнено, Эмитент имеет право отказаться от исполнения встречного обязательства по передаче Облигаций потенциальному приобретателю.

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

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

При размещении ценных бумаг преимущественное право приобретения ценных бумаг не предоставляется.

Эмитент предполагает обратиться к организатору торговли на рынке ценных бумаг Закрытому акционерному обществу «Фондовая биржа ММВБ» для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

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

Данные о лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии: **077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23.08.2007**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Предполагаемый срок обращения ценных бумаг:

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

При обращении Облигации выпуска могут быть допущены к торгам с включением или без включения Облигаций в котировальный список Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ». При этом включение Облигаций в котировальный список будет осуществлено в соответствии с Правилами листинга, допуска к размещению и обращению ценных бумаг в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ».

Порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первых владельцев в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные ценные бумаги:

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений Эмитента в порядке и сроки, установленные условиями осуществления депозитарной деятельности НРД. Размещенные Облигации зачисляются депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности депозитариев.

Датой внесения приходной записи по счету депо первого владельца в депозитарии, осуществляющем учет прав на ценные бумаги, является дата исполнения соответствующего поручения депо в НРД или Депозитарии. При этом зачисление ценных бумаг на счета депо (внесение приходной записи по счету депо) осуществляется не позднее последнего дня срока размещения ценных бумаг, установленного в данном решении о выпуске ценных бумаг.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счёт депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Порядок оплаты (возмещения) расходов, связанных с таким зачислением ценных бумаг:

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

Размещаемые ценные бумаги не являются именными ценными бумагами, ведение реестра владельцев которых осуществляется регистратором.

Размещаемые ценные бумаги не являются документарными ценными бумагами без обязательного централизованного хранения.

2.8. Круг потенциальных приобретателей размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг:

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Спарта-финанс» (ОГРН: 1117746113979)

Общество с ограниченной ответственностью «ФинРезерв» (ОГРН: 1127747043071)

Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Инстант Гарант» (ОГРН: 1032800055826)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Оптимус» (ОГРН: 1117746929508)

Общество с ограниченной ответственностью «Фондпартнер» (ОГРН: 1117746825569)

Закрытая подписка на облигации не осуществляется на основании соглашения (соглашений) эмитента и потенциального приобретателя (приобретателей) облигаций о замене первоначального обязательства (обязательств), существовавшего между ними, договором (договорами) займа, заключенного (заключенных) путем выпуска и продажи облигаций, указываются особенности размещения таких облигаций, не отраженные в иных пунктах решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

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

Форма, порядок и сроки раскрытия эмитентом информации о начале и завершении размещения ценных бумаг, о цене (порядке определения цены) размещения ценных бумаг, о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или представлении в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

1) 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;**
- **сообщений о существенных фактах «сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента».**

1. Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения «О дате начала размещения ценных бумаг» в следующие сроки:

- **в Ленте новостей – не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;**
- **на странице Эмитента в сети Интернет http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

2. В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций, Эмитент обязан опубликовать сообщение «Об изменении даты начала размещения ценных бумаг» в Ленте новостей и на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 не позднее 1 (Одного) дня до наступления такой даты.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

5. Сообщение о завершении размещения Облигаций раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение Облигаций:

- **в ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;**
- **на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (двух) дней.**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

2) 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 «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

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

– **на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (двух) дней.**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

В срок не более 2 (Двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше, Эмитент опубликует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860.

Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на странице Эмитента в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, – с даты его опубликования в сети Интернет.

Начиная с даты государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг, все заинтересованные лица могут ознакомиться с Отчетом об итогах выпуска ценных бумаг, а также получить его копии по следующему адресу: 199155, Российская Федерация, Санкт-Петербург, улица Уральская, дом 17, корпус 1, Литера ДД1Д2.

Эмитент обязан предоставить копии Отчета об итогах выпуска ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (Семи) дней с даты предъявления требования.

Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860.

Тексты сообщений о существенных фактах должны быть доступны на странице Эмитента в сети Интернет в течение 12 месяцев с даты истечения срока, установленного нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг действующими на момент наступления события, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока – с даты их опубликования в сети Интернет.

В случае размещения ценных бумаг акционерным обществом путем подписки, при котором у каких-либо лиц возникает преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг, указывается порядок раскрытия эмитентом информации об итогах осуществления преимущественного права: **Эмитент не является акционерным обществом, при размещении ценных бумаг путем подписки которого, у каких-либо лиц возникает преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг.**

III. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

3.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Поскольку Общество создано 28.01.2009 г., ниже приводится динамика показателей за 4 года, то есть за каждый завершенный финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Наименование показателя	2009	2010	2011	2012	3 кв. 2013
Производительность труда, тыс. руб./чел	**957**	**22 094**	**53 028**	**110 856**	**34 451**
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	**16,29**	**129,19**	**47,77**	**21,86**	**15,29**
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме размера долгосрочной задолженности и собственного капитала	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	**10,73**	**89,68**	**-7,89**	**18,82**	**64,35**
Уровень просроченной задолженности, %	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 № 11-46/пз-н.

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

Показатель производительности труда показывает, сколько рублей выручки приходится на сотрудника. За рассмотренные периоды данный показатель демонстрирует стабильный рост, достигнув максимального значения по итогам 2012 года – 110 856 тыс. руб. на 1 человека. Наиболее значительный рост показателя пришелся на 2010 год – второй год деятельности Общества – производительность выросла в 23 раза, что явилось следствием эффекта «низкой базы». В последующие годы рост был более умеренный – в 2,4 раза в 2011 году и 2,1 раза в 2012 году. По итогам 3 квартала 2013 года показатель производительности труда является нерепрезентативным по сравнению с годовыми значениями, поскольку в расчет принимается выручка, полученная за период в девять месяцев.

Отношение размера задолженности к собственному капиталу и отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала характеризует долю привлеченных заемных средств в общей сумме средств, вложенных в предприятие. Значения показателя «Отношение размера задолженности к собственному капиталу» в течение анализируемых периодов находились в диапазоне от 16,29 (в 2009 г.) до 129,19 (в 2010 г.). Максимальное значение было достигнуто в 2010 году, что объясняется ростом задолженности в связи с расширением масштабов деятельности одновременно с низким уровнем собственного капитала на начальном этапе работы Общества. В последующие годы значения рассматриваемого показателя имеют устойчивую тенденцию к снижению.

В связи с отсутствием у Общества в течение анализируемых периодов долгосрочной задолженности, показатель «Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме размера долгосрочной задолженности и собственного капитала» в течение всех рассмотренных периодов равен нулю.

Показатель степени покрытия долгов текущими доходами (прибылью) за анализируемый период варьируется в промежутке от -7,89 (в 2011 г.) до 89,68 (в 2010 г.). Максимальное значение 89,68 возникло в связи с тем, что сумма краткосрочных обязательств велика относительно суммы выручки за 2010 г., а амортизационные отчисления за 2010 г. отсутствуют.

В течение рассмотренных периодов Общество не имело просроченной задолженности, поэтому значения показателя «Уровень просроченной задолженности, %» равно нулю.

3.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент не является открытым акционерным обществом, обыкновенные акции которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг.

3.3. Обязательства эмитента

3.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация об общей сумме заемных средств эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет: **с даты создания Эмитента и до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг Эмитент не имел заемных средств в соответствии с данными бухгалтерского баланса**.

Структура заемных средств эмитента за последний завершенный финансовый год и последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг: **информация не приводится поскольку с даты создания Эмитента и до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг Эмитент не имел заемных средств.**

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Наименование показателя	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
общая сумма кредиторской задолженности эмитента, тыс. руб.	**619**	**25 837**	**303 476**	**949 027**
общая сумма просроченной кредиторской задолженности, тыс. руб.	**0**	**0**	**0**	**0**

Структура кредиторской задолженности эмитента за последний завершенный финансовый год и последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

На 31.12.2012 г.

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	**949 027**
из нее просроченная	**-**
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	**-**
из нее просроченная	**-**
перед поставщиками и подрядчиками	**949 027**
из нее просроченная	**-**
перед персоналом организации	**-**
из нее просроченная	**-**
прочая	**-**
из нее просроченная	**-**

На 30.09.2013 г.

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.
Общий размер кредиторской задолженности	**777 637**
из нее просроченная	**-**
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	**-**
из нее просроченная	**-**
перед поставщиками и подрядчиками	**777 637**
из нее просроченная	**-**
перед персоналом организации	**-**
из нее просроченная	**-**
прочая	**-**
из нее просроченная	**-**

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств **за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, отсутствуют**.

3.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим с даты государственной регистрации эмитента (поскольку эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет), и в течение последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными: **информация не приводится, поскольку эмитент не имел указанных обязательств с даты государственной регистрации эмитента и в течение последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг.**

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций до даты утверждения настоящего проспекта ценных бумаг.

3.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Эмитент не предоставлял обеспечения третьим лицам.

3.3.4. Прочие обязательства эмитента

Соглашения эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах, отсутствуют.

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

Целями эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг, являются:

Реализация общекорпоративных задач Общества, в т.ч.:

- **Оптимизация структуры баланса;**
- **Замещение краткосрочных источников финансирования долгосрочными;**
- **Реализация ряда программ, связанных с перспективным развитием предприятия.**

Эмитент не размещает ценные бумаги с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции (приобретение активов, необходимых для производства определенной продукции (товаров, работ, услуг), приобретение долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации, уменьшение или погашение кредиторской задолженности или иных обязательств Эмитента.

3.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в частности:

отраслевые риски;

страновые и региональные риски;

финансовые риски;

правовые риски;

риски, связанные с деятельностью эмитента.

Описывается политика эмитента в области управления рисками:

Политика в области управления рисками основывается на детальном анализе:

- **текущей экономической, политической и правовой ситуации в РФ;**
- **отрасли Эмитента;**
- **финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, а также факторов, оказывающих на нее влияние.**

В отношении отраслевых рисков оценка будет производиться о состоянии отрасли на среднесрочный и долгосрочный период, исходя из макроэкономических прогнозов инвестиционных аналитиков, в ходе которых оценивается состояние будущего спроса на основе прогнозов доходов населения и уровня потребления, оцениваются отраслевые тенденции в отношении различных форм торговли, сегментации спроса по форматам и состояния конкурентной среды.

На основе анализа будет вырабатываться стратегия развития, направленная на укрепление конкурентных позиций и увеличение рыночной доли Эмитента.

В отношении страновых и региональных рисков будет производиться мониторинг политической и экономической ситуации, а также уровня риска стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения. Все указанные риски в настоящее время характеризуются минимальным уровнем.

В отношении финансовых рисков будет проводиться оценка уровня процентного, валютного, кредитного риска и риска ликвидности.

Управление процентным риском производится путем выбора наиболее оптимальных способов финансирования и согласованием срока привлечения ресурсов со сроками реализации проектов, на финансирование которых они направляются. Для обеспечения возможности оптимизации привлекаемых ресурсов проводится развитие кредитной истории, расширение базы потенциальных кредиторов и диверсификация инструментов привлечения. Снижение стоимости привлекаемых ресурсов достигается благодаря политике, направленной на повышение информационной прозрачности. Одним из механизмов управления процентным риском является прогнозирование изменения уровня процентных ставок, и оценка уровня приемлемой долговой нагрузки компании с учетом этого возможного изменения общего уровня процентных ставок.

Риск от изменения курсов иностранных валют (валютный риск) практически не оказывает влияния на финансово-хозяйственную деятельность эмитента, т.к. эмитент не осуществляет экспортную деятельность.

В отношении рисков ликвидности Эмитент поддерживает сбалансированное по срокам соотношение активов и обязательств.

В отношении кредитных рисков применяется анализ финансового состояния контрагентов и система лимитов.

Управление правовыми рисками основано на неукоснительном соблюдении действующего законодательства РФ. Юридическая служба отслеживает все изменения законодательства, касающиеся деятельности компании, и проводит правовую экспертизу всех договоров и соглашений.

Система управления рисками направлена на комплексную оценку рисков и принятие мер, обеспечивающих своевременное реагирование на меняющиеся обстоятельства и условия.

Инвестиции в ценные бумаги связаны с определенной степенью риска. В связи с этим потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы риска. Вместе с тем, положения данного раздела не заменяют собственного анализа рисков инвестирования со стороны приобретателей ценных бумаг Эмитента. Эмитент не может гарантировать, что указываемые факторы риска являются полными и исчерпывающими для принятия решения о приобретении ценных бумаг Эмитента.

Эмитент предпримет все возможные меры для минимизации негативных последствий, описанных в настоящем разделе рисков. В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных ниже рисков конкретные действия Эмитента будут зависеть от особенностей сложившейся ситуации и степени негативного воздействия указанных обстоятельств на деятельность Эмитента. Эмитент не может гарантировать, что проводимые им мероприятия смогут полностью исключить негативное воздействие перечисленных рисков на деятельность Эмитента, поскольку указанные риски находятся вне его контроля.

3.5.1. Отраслевые риски

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 (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия эмитента в этом случае.

К основным факторам, влияющим на состояние отрасли, в которой эмитент осуществляет свою деятельность, относятся: общее состояние экономики и платежеспособность заказчиков. Ухудшение ситуации в отрасли может негативно сказаться на деятельности Эмитента и его возможности исполнения обязательств по ценным бумагам. Эмитент оценивает вероятность такого сценария, как крайне низкую. Основным клиентом Эмитента является дочернее предприятие ОАО «РЖД». Учитывая государственный статус ОАО «РЖД», можно сделать вывод о высокой платежеспособности заказчика.

Внутренний рынок:

Строительная отрасль остается одним из ключевых катализаторов экономического роста в России, правительство намерено инвестировать несколько триллионов рублей в модернизацию и расширение инфраструктуры страны. По данным исследовательской и консалтинговой компании PMR Ltd. в 2012 году темпы роста строительной отрасли в Российской Федерации составили 2,4 %. В настоящее время на внутреннем рынке осуществляется ряд крупных строительных проектов:

- «Программа строительства олимпийских объектов и развития города Сочи как горноклиматического курорта»,

- программа «Развитие транспортной системы в России 2010-2015гг.»,

- программа подготовки к чемпионату мира 2018 по футболу.

Подобные проекты позволяют обеспечить многие компании отрасли долгосрочными заказами и оказать поддержку отрасли.

Текущая ситуация развития отрасли на внутреннем рынке не может негативно повлиять на деятельность Эмитента и его способность исполнения обязательств по ценным бумагам. Также Эмитент заключил ряд многолетних контрактов с дочерним предприятием ОАО «РЖД» и предполагает заключать иные контракты, тем самым обеспечив себе стабильную выручку в ближайшем обозримом будущем.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим изменения в отрасли на глобальном уровне не затронут деятельность Эмитента. Предполагаемые действия Эмитента не приводятся в связи с отсутствием возможных изменений в отрасли на внешнем рынке.

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

Внутренний рынок:

Изменение цен на строительные материалы может быть вызвано как результатом действий спекулянтов, так и изменением спроса и предложения на товарных рынках. Для снижения последствий спекуляций Эмитент использует политику диверсификации, работая с несколькими поставщиками и получая самые выгодные цены. В качестве меры по защите от кратковременного роста цен на товарных рынках Эмитент обеспечивает бесперебойное оказание услуг за счет создания резервов товарных запасов. Это позволяет избежать роста себестоимости и, как следствие, снижения прибыли от продаж.

Внешний рынок**:**

Изменение цен на сырье на внешнем рынке может спровоцировать рос цен на материалы, используемые Эмитентом при оказании услуг и импортируемые из-за рубежа. Как и в ситуации с внутренним рынком, формирование резервных товарных запасов позволяет нивелировать негативный эффект от роста цен на сырье. Таким образом, изменение цен на сырье и услуги не повлияет на способность Эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

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

Внутренний рынок:

Благодаря отсутствию рецессии в экономике, положительному значению инфляции и благоприятной ситуации в отрасли, не ожидается снижение цен на продукцию/услуги, выпускаемые/оказываемые Эмитентом. Возможное изменение цен на услуги Эмитента не окажет существенное влияние на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Внешний рынок**:**

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим изменение цен на готовую продукцию/услуги за пределами Российской Федерации не оказывает влияние на деятельность Эмитента

3.5.2. Страновые и региональные риски

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

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации без привязки к конкретному региону РФ. Основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, являются риски, связанные с Российской Федерацией.

В целом экономическая и политическая ситуация в России нестабильна. В августе 2013 года Минэкономразвития РФ понизило прогноз по ВВП в 2013 году с 2,4% до 1,8%. За первые семь месяцев 2013 года показатель ВВП, по оценке МЭРа, вырос на 1,4% г/г., тогда как в июле прирост составил 1,8% по сравнению с аналогичным показателем годом ранее.

Замглавы Минэкономразвития выразил мнение, что стагнация в российской экономике завершится в 2013 году, тем самым подтвердив, что в текущей момент экономика Российской Федерации не развивается.

Также данное министерство резко снизило прогноз по росту промышленному производству — с 2,0% до 0,7%. Снижение темпов роста может отрицательно сказаться на инфраструктурных отраслях, таких как строительство, что негативно может отразиться на деятельности Эмитента.

В августе 2013 г. был повышен прогноз по оттоку капитала в 2013 году с $30 млрд. до $71 млрд., а в 2014 г. показатель пересмотрен с нулевого оттока до $30 млрд. Отток капитала связан со многими негативными факторами в экономике:

- ослабление национальной валюты;

- экономическая нестабильность в целом,

- политическая нестабильность, продолжающаяся с последних президентских выборов,

- несовершенство судебной системы,

- коррупция,

- нецелевое использование средств крупнейшими корпорациями.

- низкий уровень защиты инвесторов.

Прогноз по инфляции на 2013 год Министерство экономического развития оставило без изменений на уровне 5-6%, на 2014 год показатель повышен с 4-5% до 4,5%-5,5%.

Не смотря на текущую нестабильность в экономической и политической ситуации в Российской Федерации, подобные риски не могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его исполнение обязательств по ценным бумагам.

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

В случае, если изменение ситуации в стране и регионе окажет отрицательное влияние на его деятельность, Эмитент, во-первых, обладает значительным запасом финансовой устойчивости, что позволит преодолеть краткосрочные негативные изменения. Во-вторых, наличие многолетних контрактов с дочерним предприятием ОАО «РЖД», а также устойчивые взаимоотношения с заказчиками, позволит избежать принудительного сокращения издержек производства, численности персонала и других подобных действий в кризисных ситуациях.

Неблагоприятная экономическая ситуация в стране может потенциально ограничить возможности Эмитента по привлечению дополнительных инвестиций, но не повлияет на исполнение обязательств по принятым обязательствам по ценным бумагам.

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

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками внутри Российской Федерации в настоящий момент маловероятны. Внешняя политика страны не затрагивает деятельность Эмитента.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.:

По мнению Эмитента риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, для самого Эмитента

отсутствуют, а достаточный уровень финансовой устойчивости позволит избежать непредвиденных форс-мажорных ситуаций.

3.5.3. Финансовые риски

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

Риски, связанные с изменением процентных ставок, могут привести к удорожанию кредитного портфеля компании. Эмитент ранее не привлекал заемные средства, но потенциальный риск сохраняется в связи с возможным привлечением заемных средств в будущем. Также рост процентных ставок может снизить рыночную стоимость финансовых вложений компании из-за упущенной выгоды от возможности более выгодного инвестирования. По состоянию на последнюю дату, финансовые вложения Эмитента незначительны. Эмитент не осуществляет хеджирование данных рисков. Но подобные риски никак не могут сказаться на способности Эмитента исполнять обязательства по ценным бумагам.

Кредитный риск – риск неисполнения или несвоевременного исполнения обязательств партнерами Эмитента. Несмотря на существенную долю дебиторской задолженности в активах, анализ контрагентов Эмитента позволяет сделать вывод о его достаточной защищенности к данному риску.

Таким образом, указанные выше риски не могут значительно повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

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

В своей деятельности Эмитент прямо не подвержен валютным рискам, так как осуществляют большую часть расчетов в рублях. Тем не менее, резкое снижение стоимости национальной валюты может привести к удорожанию импортируемого сырья, что повлияет на рост материалов, используемых при осуществлении строительно-монтажных работ Эмитентом, что хеджируется формированием страховых запасов сырья и материалов. Финансирование в иностранной валюте Эмитент не привлекает и не имеет других операций за рубежом.

Учитывая достаточную защищенность эмитента от валютных рисков, подобные риски не повлияют на способность Эмитента исполнять обязательства по ценным бумагам.

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

Непредсказуемое колебание валютных курсов или процентных ставок не может существенно повлиять на деятельность Эмитента, а их последствия легко устранимы путем хеджирования, изменения политики формирования и списания запасов. Руководство Эмитента регулярно анализирует подобные риски и готово к оперативным изменениям в указанных направлениях в целях поддержания финансовой устойчивости и способности исполнять обязательства по ценным бумагам.

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

Принимая во внимание действующий прогноз по инфляции Минэкономразвития на 2013 год (на уровне 5-6%) и на 2014 год (4,5%-5,5%), уровень инфляции не окажет существенного влияния на способность Эмитента осуществлять выплаты по ценным бумагам. Критическим значением инфляции Эмитент считает уровень 20-22%, что спровоцирует резкий скачок цен на сырье и материалы. Эмитент осуществляет регулярный мониторинг изменения цен на сырье и прогнозы экономических ведомств для оперативных вмешательств.

Показатели финансовой отчетности эмитента, которые наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

В большей мере финансовым рискам подвержена дебиторская задолженность Эмитента. В целом доля дебиторской и кредиторской задолженности в валюте баланса составляет 84 % и 94 % соответственно. Сильный рост цен может привести к обесценению текущей дебиторской задолженности, и менеджмент Эмитента должен

быть готов к мерам по сокращению сроков оборачиваемости дебиторской задолженности в целях наиболее эффективного использования средств компании. Ситуация, при которой уровень инфляции превысит прогноз Минэкономразвития, потребует оперативного управления операционным и финансовым циклами Эмитента.

Валютный риск может привести к росту стоимости материалов и, как следствие, к росту себестоимости продукции и снижению прибыли. Политика хеджирования и формирования резервных запасов позволяет избегать реализации последствий от подобного сценария. Менеджмент Эмитента должен отслеживать баланс между целесообразностью формирования резервных запасов и стоимостью их хранения.

3.5.4. Правовые риски

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

изменением валютного регулирования:

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

для внутреннего рынка:

Риск изменения валютного регулирования может оказать влияние на рост материалов и оказать влияние на деятельность Эмитента.

изменением налогового законодательства:

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим налоговые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

для внутреннего рынка:

Изменение налогового законодательства в части увеличения налоговой нагрузки, введение новых налогов, изменение норм и требований могут существенно повлиять на деятельность Эмитента и привести к возникновению дополнительных налоговых рисков.

изменением правил таможенного контроля и пошлин:

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

для внутреннего рынка:

Изменение правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке может привести к дополнительным таможенным сборам по ввозимым в страну материалам, что может повысить себестоимость услуг Эмитента.

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

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

для внутреннего рынка:

На дату утверждения Проспекта ценных бумаг Эмитент удовлетворяет всем лицензионным требованиям и условиям. Изменение порядка получения лицензий, установление новых правил может негативно сказаться на деятельности Эмитента на короткий период, но наличие достаточно высококвалифицированного кадрового ресурса и технического потенциала компании позволит в кратчайшие сроки привести в соответствие с новыми лицензионными требованиями документацию, показатели финансовой отчетности и пр.

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

для внешнего рынка:

Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, в связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента на внешнем рынке, отсутствуют.

для внутреннего рынка:

Эмитент регулярно осуществляет мониторинг изменений в действующем законодательстве, решений, принимаемых высшими судами, и применяет полученный опыт как в процессе разрешения правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности, так и при судебных разбирательствах. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные для текущих судебных процессов и в дальнейшей деятельности Эмитента.

3.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной (финансово-хозяйственной) деятельностью, в том числе риски, связанные с:

текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

Эмитент не участвует в текущих судебных процессах, которые могут оказать существенное влияние на результаты хозяйственной деятельности Эмитента. Такие риски отсутствуют.

отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

В связи с тем, что Эмитент не имеет предписаний от лицензирующих органов и соблюдает все условия лицензий, такие риски отсутствуют.

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

Эмитент не несет ответственности по долгам третьих лиц. Дочерние общества у Эмитента отсутствуют.

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

Основным заказчиком Эмитента является дочернее предприятие ОАО «РЖД» и Эмитент осуществляет деятельность в рамках выигранных конкурсов по заключенным многолетним контрактам. Вероятность потери основного заказчика крайне мала.

3.5.6. Банковские риски.

Эмитент не является кредитной организацией.

IV. Подробная информация об эмитенте

4.1. История создания и развитие эмитента

4.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью «Трансбалтстрой»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ООО «Трансбалтстрой»**

Дата введения действующих наименований: **28.01.2009 г.**

Полное или сокращенное фирменное наименование эмитента не является схожим с наименованием другого юридического лица.

Фирменное наименование эмитента не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания.

В течение времени существования эмитента его фирменное наименование не изменялось.

4.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Сведения о государственной регистрации эмитента, в качестве юридического лица, зарегистрированного после 1 июля 2002 г.:

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица: **1097847020545**

Дата государственной регистрации: **28 января 2009 г**

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу**

4.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

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

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

ООО "Трансбалтстрой" было создано в 2009 г. Основной специализацией ООО "Трансбалтстрой" является строительство, реконструкция, техническое перевооружение и капитальный ремонт объектов промышленного, общегражданского и специального назначения «под ключ», а так же обеспечение объектов инженерными сетями необходимыми для производства и безопасной жизнедеятельности. Основной Заказчик – ООО "РЖДстрой" - дочернее предприятие ОАО "РЖД", являющиеся Генеральным подрядчиком при строительстве, реконструкции и капитальном ремонте объектов инфраструктуры ОАО "РЖД".

ООО "Трансбалтстрой" успешно прошло в 2010 и 2012 годах предварительный квалифицированный отбор ОАО "РЖДстрой" для выполнения работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов ОАО «РЖД» на полигоне Октябрьской (конкурс 3580/ПО-ОАО "РЖДстрой"/2013-2015/М), Калининградской (3581/ПО-ОАО "РЖДстрой"/2013-2015/М), Северной (3614/ПО-ОАО "РЖДстрой"/2013-2015/М), Горьковской (3615/ПО-ОАО "РЖДстрой"/2013-2015/М), Московской (3595/ПО-ОАО "РЖДстрой"/2013-2015/М), Свердловской (3724/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Приволжской (3691/ПО-ОАО "РЖДстрой"/2013-2015/М), Куйбышевской(3723/ПО-ОАО "РЖДстрой"/2013-2015/М) железных дорогах.

В 2012 году ООО «Трансбалтстрой» прошло предварительный квалификационный отбор № 4090/ПО-ЦДИ/2013-2015/ОП для выполнения комплекса работ при реконструкции (модернизации) железнодорожного пути объектов инфраструктуры ОАО «РЖД» в 2013-2015 годах.

ООО «Трансбалтстрой» является членом Некоммерческих партнерств саморегулирующих организаций: «Межрегиональное объединение организаций железнодорожного строительства» (свидетельство №110780567-03), «Межрегиональное объединение организаций архитектурно-строительного проектирования» (свидетельство № 112780260-01).

Кроме того, ООО «Трансбалтстрой» лицензировано Министерством культуры РФ на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (лицензия МКРФ 00522 от 15.02.2013), сертифицировано по Системе менеджмента качества ГОСТ Р ИСО 9001-2008 (сертификат № СДС.ТП.СМ.01645-10), сертифицировано по Системе управления охраной труда ГОСТ Р 54934-2012 (OHAS 18001:2007), ГОСТ 12.0.230-2007 (ILO-OSH 2001) (сертификат СДС.ТП.СМ.02806-13)

Головной офис предприятия находится в Санкт-Петербурге, дополнительные офисы открыты в городах Екатеринбург и Москва.

Цели создания эмитента: **Целью создания Эмитента, как коммерческой организации, являться, получение прибыли путем эффективного использования принадлежащего ему имущества в интересах самого Общества и его участников.**

В соответствии с п.1. статьи 3 Устава Эмитента Общество создается для осуществления хозяйственной деятельности в целях удовлетворения общественных потребностей в его продукции, товарах, работах, услугах и реализации на основе полученной прибыли экономических интересов участников и членов трудового коллектива Общества.

Миссия эмитента: **отсутствует.**

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: **иной информации нет.**

4.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: **199155, Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Уральская, дом 17, корпус 1, Литера ДД1Д2**

Адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае его наличия): **191040, Санкт-Петербург, а/я 42**

Номер телефона: **(812) 643-55-13**

Номер факса: **(812) 643-55-14**

Адрес электронной почты: **отсутствует**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: **http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 , http://transbalts.ru/about.html**

Специального подразделения эмитента (третьего лица) по работе с акционерами (участниками) и инвесторами эмитента отсутствует.

4.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7801488551

4.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

4.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

4.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **45.1**

Иные коды согласно ОКВЭД, присвоенные эмитенту: **45.2, 45.3, 45.4, 45.5**

4.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 28 января 2009 г., в связи, с чем расчет показателей осуществляется за 2009, 2010, 2011 и 2012 завершенные финансовые годы и за 9 мес. 2013 года.

Наименование показателя	2009	2010	2011	2012	9 мес. 2013
Вид хозяйственной деятельности: **Подготовка строительного участка**					
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	**957**	**22 094**	**583 309**	**1 773 691**	**895 716**
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	**100 %**	**100 %**	**100 %**	**100 %**	**100 %**

Изменение размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим

отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений:

На протяжении рассматриваемого периода объем выручки имеет тенденцию к росту, причем в 2010 г. объем выручки вырос в 23 раза по сравнению с 2009 г., в 2011 г. в 26 раз по сравнению с 2010 г., в 2012 г. – в 3 раза по сравнению с предыдущим периодом. Рост объема выручки от продаж является следствием успешного прохождения в 2010 и 2012 годах предварительного квалифицированного отбора ОАО "РЖДстрой" для выполнения работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов ОАО «РЖД» и соответственно увеличения объема оказанных услуг с каждым годом по основному виду хозяйственной деятельности. Кроме того, в 2012 году ООО «Трансбалтстрой» прошло предварительный квалификационный отбор для выполнения комплекса работ при реконструкции (модернизации) железнодорожного пути объектов инфраструктуры ОАО «РЖД» в 2013-2015 годах, о чем говорит высокий уровень объема выручки от продаж уже к 9 месяцу 2013 г.

В случае если эмитент ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах, указывается, какие из географических областей приносят 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период, и описываются изменения размера выручки эмитента, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений.

Единственной географической областью приносящей 10 и более % выручки, является Российская Федерация.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента: **деятельность Эмитента не носит сезонного характера.**

Общая структура себестоимости эмитента за последний завершенный финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг по указанным статьям в процентах от общей себестоимости.

Наименование статьи затрат	Отчетный период	
	2012 г.	9 мес. 2013 г.
Сырье и материалы %	**4**	**5,74**
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты %	**-**	**-**
Работы и услуги произв. характера, выполненные сторонними орг. %	**94,47**	**88,55**
Топливо %	**0,84**	**2,8**
Энергия %	**-**	**-**
Затраты на оплату труда %	**0,05**	**0,91**
Проценты по кредитам %	**-**	**-**
Арендная плата	**-**	**0,5**
Отчисления на социальные нужды	**0,32**	
Амортизация основных средств	**0,32**	**1**
Налоги, включаемые в себестоимость продукции	**-**	**0,5**
Прочие затраты (пояснить): % амортизация по нематериальным активам, % вознаграждения за рационализаторские предложения, % обязательные страховые платежи., % представительские расходы % иное %	**-**	**-**
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость) %	**100**	**100**
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг) % к себестоимости	**97**	**98**

Новые виды продукции (работ, услуг), имеющие существенное значение, предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации: **Эмитент не разрабатывает и не предлагает новых видов продукции (работ, услуг) на рынке его основной деятельности.**

Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг): **Эмитент не разрабатывает и не предлагает новых видов продукции (работ, услуг) на рынке его основной деятельности.**

Отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг.

Бухгалтерская отчетность Эмитента сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 21.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением

по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина Российской Федерации от 29.07.1998 №34н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности организаций в Российской Федерации.

4.2.3. Материалы, товары и поставщики эмитента

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров за последний завершенный финансовый год (2012 год):

Наименование: **ООО "Крансервис-М"**

Место нахождения: **127566 г. Москва, Высоковольтный проезд д.1, стр.49**.

ИНН (при наличии): **7715789957**

ОГРН (при наличии): **1097746836362**

доля в общем объеме поставок: **12 %**

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (за 3 квартал 2013 г.), **отсутствуют**.

Информация об изменении цен на основные материалы и товары (или об отсутствии такого изменения) за 2012 год и 3 квартал 2013 г.: **изменений не было**.

Доля импорт в поставках эмитента за 2012 год и 3 квартал 2013 г.: **импортные поставки не осуществлялись.**

Прогнозы эмитента в отношении доступности источников в будущем и о возможных альтернативных источниках: **по прогнозам эмитента указанные источники будут доступны в будущем.**

4.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент осуществляет свою деятельность на рынке услуг по подготовке строительных участков (стройплощадок).

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

На предоставление Эмитентом его услуг по подготовке строительных участков (стройплощадок) могут негативно повлиять ситуация в строительной отрасли, платежеспособность заказчиков, а также общая финансово-экономическая ситуация в России, которая обусловлена рядом факторов, в частности, связанных с проведением государственных реформ экономического, политического и социального характера.

Возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния.

Эмитент планирует осуществлять постоянный мониторинг текущей ситуации с целью своевременного выявления рисков и формирования соответствующей стратегии своей деятельности.

4.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск:

Допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства:

Виды работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства (кроме особо опасных и технически сложных объектов, объектов использования атомной энергии) и о допуске к которым член Некоммерческого партнерства саморегулируемой организации «Межрегиональное объединение организаций архитектурно-строительного проектирования» ООО «Трансбалтстрой» имеет свидетельство:

1. работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка

2. работы по подготовке архитектурных решений

3. работы по подготовке конструктивных решений

4. работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

5. работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

6. работы по подготовке технологических решений

7. работы по разработке специальных разделов проектной документации

8. работы по подготовке проектов организации строительства, сносу и демонтажу зданий и сооружений, продлению срока эксплуатации и консервации

9. работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды

10. работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности

11. работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению доступа маломобильных групп населения

12. работы по обследованию строительных конструкций зданий и сооружений

13. работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком)

ООО «Трансбалтстрой» вправе заключать договоры по осуществлению организации работ по подготовке проектной документации для объектов капитального строительства, стоимость которых по одному договору не превышает пятьдесят миллионов рублей.

Виды работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства включая особо опасные и технически сложные объекты капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии) и о допуске к которым член Некоммерческого партнерства саморегулируемой организации «Межрегиональное объединение организаций архитектурно-строительного проектирования» ООО «Трансбалтсрой» имеет свидетельство:

1. работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка

2. работы по подготовке архитектурных решений

3. работы по подготовке конструктивных решений

4. работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

5. работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

6. работы по подготовке технологических решений

7. работы по разработке специальных разделов проектной документации

8. работы по подготовке проектов организации строительства, сносу и демонтажу зданий и сооружений, продлению срока эксплуатации и консервации

9. работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды

10. работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности

11. работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению доступа маломобильных групп населения

12. работы по обследованию строительных конструкций зданий и сооружений

13. работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком)

ООО «Трансбалтстрой» вправе заключать договоры по осуществлению организации работ по подготовке проектной документации для объектов капитального строительства, стоимость которых по одному договору не превышает пятьдесят миллионов рублей.

номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **112780260-01**

дата выдачи разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **08.11.2012 г.**

орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Некоммерческое партнерство саморегулируемой организация «Межрегиональное объединение организаций архитектурно-строительного проектирования»**

срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **без ограничения срока действия**

вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск:

Допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства:

Виды работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства (кроме особо опасных и технически сложных объектов, объектов использования атомной энергии) и о допуске к которым член Некоммерческого партнерства саморегулируемой организации «Межрегиональное объединение организаций железнодорожного строительства» ООО «Трансбалтстрой» имеет свидетельство:

1. **подготовительные работы**
2. **земляные работы**
3. **устройство скважин**
4. **свайные работы. Закрепление грунтов**
5. **устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций**
6. **монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций**
7. **буровзрывные работы при строительстве**
8. **монтаж металлических конструкций**
9. **защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промысловых трубопроводов)**
10. **устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений**
11. **устройство наружных сетей водопровода**
12. **устройство наружных сетей канализации**
13. **устройство наружных сетей теплоснабжения**
14. **устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных**
15. **устройство наружных электрических сетей и линий связи**
16. **устройство объектов нефтяной и газовой промышленности**
17. **монтажные работы**
18. **пусконаладочные работы**
19. **устройство автомобильных дорог и аэродромов**
20. **устройство железнодорожных и трамвайных путей**
21. **устройство мостов, эстакад и путепроводов**
22. **гидротехнические работы, водолазные работы**
23. **промышленные печи и дымовые трубы**
24. **работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем**
25. **работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком)**

ООО «Трансбалтстрой» вправе заключать договоры по осуществлению организации работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов капитального строительства, стоимость которых по одному договору не превышает три миллиарда рублей.

Виды работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства включая особо опасные и технически сложные объекты капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии) и о допуске к которым член Некоммерческого партнерства саморегулируемой организации «Межрегиональное объединение организаций железнодорожного строительства» ООО «Трансбалтстрой» имеет свидетельство:

1. **геодезические работы, выполняемые на строительных площадках**
2. **подготовительные работы**
3. **земляные работы**
4. **устройство скважин**
5. **свайные работы. Закрепление грунтов**
6. **устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций**
7. **монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций**
8. **буровзрывные работы при строительстве**
9. **работы по устройству каменных конструкций**
10. **монтаж металлических конструкций**
11. **монтаж деревянных конструкций**

12. защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промысловых трубопроводов)

13. устройство кровель

14. фасадные работы

15. устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений

16. устройство наружных сетей водопровода

17. устройство наружных сетей канализации

18. устройство наружных сетей теплоснабжения

19. устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных

20. устройство наружных электрических сетей и линий связи

21. устройство объектов нефтяной и газовой промышленности

22. монтажные работы

23. пусконаладочные работы

24. устройство автомобильных дорог и аэродромов

25. устройство железнодорожных и трамвайных путей

26. устройство тоннелей, метрополитенов

27. устройство шахтных сооружений

28. устройство мостов, эстакад и путепроводов

29. гидротехнические работы, водолазные работы

30. промышленные печи и дымовые трубы

31. работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем

32. работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком)

ООО «Трансбалтстрой» вправе заключать договоры по осуществлению организации работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов капитального строительства, стоимость которых по одному договору не превышает три миллиарда рублей.

номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **110780567-03**

дата выдачи разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **08.02.2012 г.**

орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Некоммерческое партнерство саморегулируемой организация «Межрегиональное объединение организаций железнодорожного строительства»**

срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **без ограничения срока действия**

вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск:

Лицензия на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации:

Виды работ, выполняемых в составе лицензируемого вида деятельности, в соответствии с частью 2 статьи 12 Федерального закона «О лицензировании отдельных видов деятельности»:

реставрация и воссоздание наружных и внутренних декоративно-художественных покрасок

реставрация, консервация и воссоздание штукатурной отделки

реставрация, консервация и воссоздание архитектурно-лепного декора

реставрация, консервация и воссоздание поверхности из искусственного мрамора

ремонт, реставрация и воссоздание кровель

ремонт, реставрация и воссоздание металлических конструкций

ремонт, реставрация и воссоздание оконных и дверных приборов

ремонт, реставрация, консервация и воссоздание деревянных конструкций и деталей

реставрация и воссоздание резьбы по деревянным конструкциям

реставрация и воссоздание паркетных полов

ремонт, реставрация и консервация ограждающих конструкций и распорных систем

ремонт, реставрация, консервация и воссоздание оснований и фундаментов

ремонт, реставрация, консервация и воссоздание кладок, конструкций

реставрация, консервация и воссоздание мебели

реставрация, консервация и воссоздание резьбы по дереву

реставрация и воссоздание осветительных приборов

реставрация и воссоздание деталей из черного и цветных металлов

приспособление инженерных систем и оборудования

приспособление систем электрообеспечения

номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **МКРФ00522**

дата выдачи разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **15.02.2013 г.**

орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Министерство культуры Российской Федерации**

срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **бессрочно**

4.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

4.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами:

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, поскольку Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

4.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями:

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, поскольку Эмитент не является страховой организацией.

4.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями:

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, поскольку Эмитент не является акционерным кредитной организацией.

4.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами:

Сведения в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся, поскольку Эмитент не является ипотечным агентом.

4.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых:

Добыча полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, не является основной деятельностью Эмитента. У Эмитента отсутствует дочернее или зависимое общество (общества), которое ведет деятельность по добыче указанных полезных ископаемых, следовательно, сведения для данного пункта не приводятся.

4.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи:

Основным видом деятельности Эмитента не является оказание услуг связи, следовательно, сведения для данного пункта не приводятся.

4.3. Планы будущей деятельности эмитента

Краткое описание планов эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов: **сохранение существующих рынка услуг, выполняемых работ, повышение качества оказываемых услуг, выполняемых работ.**

Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, отсутствуют. Изменение основной деятельности не планируется.

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

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

4.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент не имеет дочерних и зависимых 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

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Информация за 2009-2010 гг. о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации не приводится, поскольку у Эмитента в указанные годы основные средства отсутствовали.

на 31.12.2011 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Машины и оборудование	**1 618**	**225**
Прочие основные фонды	**1 884**	**182**
Итого:	**3 502**	**407**

на 31.12.2012 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Машины и оборудование	**2 304**	**760**
Прочие основные фонды	**2 380**	**468**
Здания и сооружения	**3 133**	**-**
Офисное оборудование	**145**	**17**
Производственный и хозяйственный инвентарь	**53**	**-**
Итого:	**8 015**	**1 245**

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **Амортизация начисляется линейным способом.**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение 5 последних завершенных финансовых лет либо с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств: **переоценка основных средств за указанный период не проводилась.**

Способ проведения переоценки основных средств (по коэффициентам федерального органа исполнительной власти по статистике, по рыночной стоимости соответствующих основных средств, подтвержденной документами или экспертными заключениями. При наличии экспертного заключения необходимо указать методику оценки): **переоценка основных средств за указанный период не проводилась.**

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента: **планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента отсутствуют.**

Сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента): **факты обременения основных средств эмитента отсутствуют**.

4.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций.

V. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

5.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, за 5 последних завершенных финансовых лет, л ибо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Поскольку Общество создано 28.01.2009, ниже приводится динамика показателей за 4 года, то есть за каждый завершенный финансовый год.

Наименование показателя	2009	2010	2011	2012
Норма чистой прибыли, %	**2,82**	**0,73**	**1,19**	**2,09**
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	**1,46**	**0,85**	**1,74**	**1,79**
Рентабельность активов, %	**4,11**	**0,62**	**2,07**	**3,73**
Рентабельность собственного капитала, %	**71,05**	**81,00**	**100,80**	**85,37**
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	**0**	**0**	**0**	**0**
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	**0**	**0**	**0**	**0**

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 № 11-46/пз-н.

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

Норма чистой прибыли отражает долю прибыли в общей выручке Эмитента и характеризует уровень доходности хозяйственной деятельности организации. Поскольку в расчетах представлены первые годы деятельности Общества, показатель характеризуется невысокими значениями. Начиная с 2010 года можно отметить тенденцию роста нормы чистой прибыли.

Коэффициент оборачиваемости активов показывает, сколько раз за период, обычно за год, совершается полный цикл производства и обращения, приносящий эффект в виде прибыли. Характеризует эффективность использования фирмой всех имеющихся ресурсов, независимо от источников их привлечения. За исключением 2010 года, в котором отмечается снижение оборачиваемости, что вызвано фактическим началом роста масштабов деятельности, в другие годы оборачиваемость находилась на стабильном уровне – от 1,46 до 1,79 оборотов в год – с тенденцией к росту оборачиваемости.

Показатели рентабельности, представляющие собой соотношение прибыли (чистого дохода) и средств ее получения, характеризуют эффективность деятельности компании – производительность или отдачу финансовых ресурсов.

Показатель рентабельности активов демонстрирует динамику, сходную с динамикой нормы чистой прибыли. Начало масштабного развития деятельности Общества в 2010 году характеризуется резким снижением рентабельности активов. В последующие годы (в 2011 и 2012 году) можно отметить существенный рост данного показателя.

Показатель рентабельности собственного капитала показывает эффективность использования собственного капитала Эмитента.

Поскольку у Общества собственные средства не являются крупнейшим источником финансирования, показатель рентабельности собственного капитала в течение рассмотренного периода (с 2009 по 2012 год) находился на высоком уровне (от 71,05% до 100,80%) и не демонстрировал определенной тенденции изменений.

За весь анализируемый период (с 2009 по 2012 гг.) Эмитент не имел убытков от финансово-хозяйственной деятельности.

Анализ приведенных показателей свидетельствует о прибыльности и достаточной финансовой устойчивости Эмитента.

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

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 5 завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

За весь анализируемый период (с 2009 по 2012 гг.) Эмитент не имел убытков от финансово-хозяйственной деятельности.

Факторами, обеспечившими получение в 2009-2012 гг. Эмитентом чистой прибыли, являются:

– эффективная деятельность эмитента на рынке,

– эффективное управление издержками,

– оптимальная организация труда.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Члены органов управления Эмитента не имеют особого мнения относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

5.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

Поскольку Общество создано 28.01.2009, ниже приводится динамика показателей за 4 года, то есть за каждый завершенный финансовый год.

Наименование показателя	2009	2010	2011	2012
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	**38**	**201**	**3 258**	**36 649**
Коэффициент текущей ликвидности	**1,06**	**1,01**	**1,01**	**1,04**
Коэффициент быстрой ликвидности	**1,01**	**1,00**	**1,00**	**1,03**

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 № 11-46/пз-н.

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 с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

Оборотный капитал отражает величину, на которую общая сумма оборотных средств превышает сумму обязательств (кредиторской задолженности). Смысл показателя в том, что текущие обязательства являются долгами, которые должны быть выплачены в течение определенного времени, а оборотные средства – это активы, которые или представляют наличность, или должны быть превращены в нее, или израсходованы. Показатель характеризует обеспеченность Эмитента собственными оборотными средствами. Чистый оборотный капитал показывает, какая сумма оборотных средств финансируется за счет собственных средств организации, а какая - за счет банковских кредитов. Чистый оборотный капитал необходим для поддержания финансовой устойчивости предприятия, поскольку превышение оборотных средств над краткосрочными обязательствами означает, что предприятие не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет резервы для расширения деятельности. На протяжении рассматриваемого периода показатель имеет выраженную положительную динамику: в 2010 году чистый оборотный капитал Эмитента увеличился в 5,3 раза, в 2011 году – в 16,2 раза (к 2010 году), в 2012 году – в 11,2 раза (к 2011 году).

Коэффициент текущей ликвидности, позволяет оценить, сколько текущих активов приходится на один рубль текущих обязательств. Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности Эмитента оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств. Рекомендуемые значения указанного показателя: от 1 до 2. Нижняя граница показателя соответствует размеру оборотных средств, которых должно быть, по меньшей мере, достаточно для погашения кредиторской задолженности. На протяжении рассматриваемого периода значения данного показателя стабильны и находятся близко к нижней границе нормативного диапазона (1,01 – 1,06).

Коэффициент быстрой ликвидности аналогичен коэффициенту текущей ликвидности. Он дает оценку ликвидности активов, но исчисляется по более узкому кругу текущих активов, когда из расчетов исключена наименее ликвидная часть –

производственные запасы. Коэффициент быстрой ликвидности характеризует платежеспособность Эмитента при условии своевременного проведения расчетов с дебиторами. Оптимальное значение данного показателя составляет 0,8-1.

Данный коэффициент на протяжении рассматриваемого периода (с 2009 по 2012 гг.) достаточно стабилен и находится у верхней границы нормативного диапазона или немного превышает его (от 1 до 1,03). Небольшая разница в значениях между значениями коэффициентов быстрой и абсолютной ликвидности свидетельствует о небольшой доле низколиквидных активов (например, запасов). Этот коэффициент положительно характеризует платежные возможности Эмитента и отражает возможность Эмитента своевременно и быстро погасить свою задолженность, характеризует сбалансированность активов и пассивов Эмитента по срочности.

По итогам деятельности в 2009-2012 гг. руководство Эмитента оценивает финансовое состояние предприятия как платежеспособное. Также руководство считает, что Эмитент в состоянии покрыть свои краткосрочные обязательства в установленный срок. На основе приведенного анализа можно сделать вывод, что показатели ликвидности находятся на уровне или близки к рекомендуемым значениям и свидетельствуют о его высокой степени платежеспособности.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Члены органов управления Эмитента не имеют особого мнения относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

5.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

5.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Информация за каждый завершенный финансовый год, поскольку эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Показатель	2009	2010	2011	2012
размер уставного капитала эмитента, руб.	**10 000**	**10 000**	**10 000**	**10 000**
соответствие размера уставного капитала эмитента, приведенного в настоящем пункте, учредительным документам эмитента	**соответствует**	**соответствует**	**соответствует**	**соответствует**
общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких акций (долей) от размещенных акций (уставного капитала) эмитента, руб.	**-**	**-**	**-**	**-**
размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента, руб.	**2 000**	**2 000**	**2 000**	**2 000**
размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумма разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость, руб.	**-**	**-**	**-**	**-**
размер нераспределенной чистой прибыли эмитента, руб.	**27 000**	**189 000**	**6 342 000**	**43 407 000**
общая сумма капитала эмитента, руб.	**39 000**	**201 000**	**6 353 000**	**43 418 000**

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью эмитента (тыс. руб.):

Наименование показателя	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012

Запасы	**29**	**251**	**2 416**	**6 313**
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**0**	**0**	**0**	**0**
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	**450**	**19 052**	**288 797**	**923 846**
Краткосрочные финансовые вложения	**0**	**0**	**0**	**0**
Денежные средства	**179**	**6 735**	**15 462**	**55 502**
Прочие оборотные активы	**0**	**0**	**60**	**16**
ИТОГО	**657**	**26 038**	**306 734**	**985 676**

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью эмитента, в %.

Наименование показателя	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Запасы	**4%**	**1%**	**1%**	**1%**
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**0%**	**0%**	**0%**	**0%**
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	**68%**	**73%**	**94%**	**94%**
Краткосрочные финансовые вложения	**0%**	**0%**	**0%**	**0%**
Денежные средства	**27%**	**26%**	**5%**	**6%**
Прочие оборотные активы	**0%**	**0%**	**0%**	**0%**
ИТОГО	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты): **Оборотные средства эмитента финансируются за счет собственных средств и кредиторской задолженности.**

Политика эмитента по финансированию оборотных средств: **Эмитент выстраивает свою политику в части формирования и финансирования оборотных средств исходя из критериев достаточности средств для осуществления основной деятельности, оптимальной цены привлечения заемных средств на необходимые сроки, рациональности и предусмотрительности их использования в своей деятельности.**

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления: **Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств в краткосрочной перспективе, отсутствуют**. **В условиях, сложившихся на финансовых рынках, вероятность появления существенных факторов, которые могут повлечь за собой значительные изменения в политике финансирования оборотного капитала, Эмитент оценивает как низкую.**

5.3.2. Финансовые вложения эмитента

Финансовые вложения эмитента за период с даты создания эмитента и до конца последнего завершенного финансового года, предшествующего даты утверждения проспекта ценных бумаг отсутствовали.

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 организациях, по которым было принято решение о реорганизации, ликвидации, 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: **ПБУ 19/02 «Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений», утвержденное Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 10.12.2002г. №126н**

5.3.3. Нематериальные активы эмитента

Информация о составе нематериальных активов, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за 5 последних завершенных финансовых лет, если данные сведения не были отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за соответствующий период.

Нематериальные активы отсутствуют.

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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за каждый из отчетных периодов: **политика Эмитента в области научно-технического развития на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств, отсутствует..**

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности: **объекты интеллектуальной собственности отсутствуют.**

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: **Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков, отсутствуют.**

5.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

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

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

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

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

1) В 2009 году впервые за десять лет в строительной индустрии России зафиксирован существенный спад. Объемы строительства жилья в России в 2009 году оказались ниже показателя 2008 г. Основной провал произошел в сентябре 2009 года. Это связано с тем, что весной и в начале лета достраивались и сдавались объекты в высокой стадии готовности, но поскольку новых объектов за последние 5-6 месяцев практически не закладывалось, то осенью 2009 года строительный рынок пережил серьезный спад. Главной проблемой 2009 года практически все игроки рынка называли «неплатежеспособность заказчиков» и «нестабильность заказов». Заморозка большинства строек в 2009 году (до 80%) привела к резкому снижению цен на строительные материалы особенно бетон, цемент, кровельные материалы, и, как следствие, к неплатежеспособности многих застройщиков. Малоэтажный сегмент – единственное направление, которое в 2009 году показало устойчивую динамику роста. Кроме индивидуального жилья в этом сегменте наметился и рост квартир эконом-класса.

2) В 2010, особенно во втором полугодии, началось восстановление отрасли, прежде всего за счет проектов, реализуемых при поддержке или за счет государства. Число малых предприятий, осуществляющих свою деятельность в строительстве в 2010 году, сократилось по сравнению с 2009г. и составило 30,9 тыс. организаций. Оборот малых предприятий составил 740,6 млрд. руб. (в 2009г. – 712,8 млрд. руб.). Число средних предприятий (юридических лиц с численностью работников от 101 до 250 человек и выручкой от реализации товаров (работ и услуг) более 400 млн. рублей до предельного значения для данной категории – 1 млрд. рублей) выросло и составило в 2010г. 2,4 тыс. организаций (в 2009г. – 2,3 тыс. предприятий). Вырос и оборот средних предприятий, в 2010 году он составил 355,1 млрд. руб. (в 2009г. - 304,1млрд. руб.). Особенностью этого года стало перемещение акцентов с центра на периферию – строительная активность в Москве и Подмосковье, где традиционно наблюдались наибольшие объемы роста жилья, переместилась в другие регионы страны. Наблюдалось восстановление рынка ипотечного кредитования. По данным Банка России за 9 месяцев 2010 года было выдано 187,3 тыс. ипотечных кредитов (234,1 млрд. рублей), в 2,6 раза больше чем в 2008 году (в денежном выражении).

Средний размер кредита увеличился на 7 % с 1,17 до 1,25 млн. рублей за период январь-сентябрь 2010 года. Средневзвешенные ставки по кредитам составили 13,4% в рублях и 11,1% в валюте (снижение на 0,9% и на 1,6%, соответственно).

3) 2011 год продолжил тенденцию к восстановлению в строительной отрасли. По данным Росстата, объем работ, выполненных по виду деятельности "Строительство", в 2011 г. составил 5061,8 млрд. рублей, что на 5,1% превышает показатели 2010года. В 2011 г. организациями всех форм собственности построено 788,2 тыс. новых квартир, что на 9,9% больше, чем в 2010 году. Положительная динамика наблюдалась и на рынке промышленных строительных материалов. В 2011 году было введено в эксплуатацию 210 производственных объектов и технологических линий по выпуску конкурентоспособных стройматериалов. О восстановлении отрасли свидетельствует также опрос, проведенный Федеральной службой государственной статистики среди 6,6 тыс. строительных компаний, согласно которому в 2011 году продолжился начатый с 2010 года рост предпринимательской уверенности. В 2011 году стремительно рос рынок ипотечного кредитования в России - по итогам года объем выданных ипотечных кредитов в стране составил 713 млрд. руб. кредитов, превысив тем самым рекордный показатель 2008 года, а показатель 2010 года по экспертной оценке превысил более, чем в 2 раза.

4) По нашим оценкам, российская строительная отрасль в 2012 году в целом преодолела последствия финансового кризиса и спада деловой активности. Мы ожидаем увеличения объемов строительного рынка в последующие 2 – 3 года.

По прогнозам Министерства экономического развития РФ, объемы ввода жилья на территории РФ при сохранении текущих темпов строительства к 2015 году могут возрасти на 17,7%. По оценкам МЭР, среди федеральных округов наибольшего увеличения площади жилищного строительства достигнут Уральский и Северо-Кавказский округа. Рост цен в строительной отрасли с 2013 года будет замедляться, и в последующие годы эта тенденция сохранится на фоне снижения инфляции.

Основными факторами замедления роста цен будут являться: завершение строительства олимпийских и других крупнейших объектов в стране, ограничение бюджетного финансирования, приход на рынок зарубежных производителей. Загрузка производственных мощностей российского строительного сектора также будет иметь тенденцию к снижению.

В 2012 году МЭР был отмечен спад темпа роста инвестиций в основной капитал в 2012 году (5,5% вместо 8,3% в 2011 году). Темпы роста объемов инвестиций в основной капитал (по оценкам Минэкономразвития) в 2013 – 2015 гг. должны составить от 7,2% (2013 г.) до 7,9% (в 2015 году).

Основной вклад в объемы инвестиций в основной капитал, по оценкам Минэкономразвития, принадлежит топливно-энергетическому комплексу. Доля транспорта (без трубопроводного) в общем объеме инвестиций может составлять 15-16,5% в 2013-2014 гг. и возрасти до 17% в 2015 году.

5) Инвестиционная программа ОАО «РЖД» – основного партнера Эмитента – предусматривает в 2013 году, в частности, развитие инфраструктуры с целью повышения пропускной способности железных дорог (в т.ч. реконструкцию железнодорожных путей). В 2013 год общий объем инвестиций ОАО «РЖД» должен составить 411 млрд. рублей.

6) Инвестиционная программа ОАО «РЖД» до 2018 г. предусматривает реализацию ключевых проектов компании – БАМ, Транссиб, подходы к портам северо-запада и юга России (Усть-Луга, Новороссийск и др.). Общий объем инвестиций ОАО «РЖД» до 2018 года запланирован на сумму 2,7 трлн. рублей.

За счет размещения инфраструктурных облигаций ОАО «РЖД» будет профинансировано строительство железнодорожных веток к Эльгинскому месторождению (40 млрд. руб.), ветки Междуреченск – Тайшет, строительство обхода Краснодара и обновление парка локомотивов.

7) В 2013 году ОАО «РЖД»ведется активная разработка проекта высокоскоростной магистрали Москва-Казань, предусматривающего общий объем инвестиций до 1 трлн. рублей.

Эмитент оценивает результаты своей деятельности в отрасли как успешные:

– Общество демонстрирует высокие темпы роста масштабов деятельности (23 – 24-кратный рост выручки в 2011 и 2012 году и 3-кратный – в 2012 году), что существенно превосходит темпы развития строительной отрасли, в т.ч. сектора промышленного строительства;

– расширение эмитентом географии реализованных строительных проектов, расширение филиальной сети (к проектам на Октябрьской железной дороге добавились проекты на Свердловской и Южно-Уральской железной дороге;

– ООО «Трансбалтстрой» успешно прошло в 2010 и 2012 годах предварительный квалифицированный отбор ОАО «РЖДстрой» для выполнения работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов ОАО «РЖД» на полигоне Октябрьской (конкурс 3580/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Калининградской (3581/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Северной (3614/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Горьковской (3615/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Московской (3595/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Свердловской (3724/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Приволжской (3691/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М), Куйбышевской(3723/ПО-ОАО «РЖДстрой»/2013-2015/М) железных дорогах;

– В 2012 году ООО «Трансбалтстрой» прошло предварительный квалификационный отбор № 4090/ПО-ЦДИ/2013-2015/ОП для выполнения комплекса работ при реконструкции (модернизации) железнодорожного пути объектов инфраструктуры ОАО «РЖД» в 2013-2015 годах.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности:

– высокое качество произведенных работ;

– хорошее техническое оснащение строительных бригад;

– высокая степень мобильности позволяет развернуть строительство в любой точке сети российских железных дорог в кратчайшие сроки.

Мнение органов управления Эмитента:

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

Члены органов управления Эмитента не имеют особого мнения относительно представленной информации и не настаивают на отражении такого (отличного) мнения в настоящем Проспекте ценных бумаг.

5.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.

К факторам и условиям, влияющим на деятельность эмитента, и оказавшим влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности относятся:

1) Общее состояние экономики и платежеспособность заказчиков. Ухудшение ситуации в отрасли может негативно сказаться на деятельности Эмитента и его возможности исполнения обязательств по ценным бумагам;

2) Поскольку основным заказчиком услуг Эмитента является ООО «РЖДстрой» – дочернее предприятие ОАО «РЖД», отказ данной компании от услуг Эмитента может привести к существенному снижению выручки Общества.

3) Изменение цен на сырье и материалы как в результате действий спекулянтов, так и изменения спроса и предложения на товарных рынках может привести к увеличению себестоимости услуг Эмитента, что может привести к уменьшению прибыли (либо к убыткам).

4) Усиление инфляции, либо ослабление курса российского рубля может привести к росту издержек производства (например, увеличение стоимости сырья и материалов, рост заработной платы, рост стоимости услуг), что может привести к уменьшению прибыли (либо к убыткам).

5) Риски, связанные с изменением процентных ставок, могут привести к удорожанию кредитного портфеля компании. Эмитент ранее не привлекал заемные средства, но потенциальный риск сохраняется в связи с возможным привлечением заемных средств в будущем. Также рост процентных ставок может снизить рыночную стоимость финансовых вложений компании из-за упущенной выгоды от возможности более выгодного инвестирования.

6) Изменение налогового законодательства в части увеличения налоговой нагрузки, введение новых налогов, изменение норм и требований могут существенно повлиять на деятельность Эмитента и привести к возникновению дополнительных налоговых рисков.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий

Действие данных факторов и условий будет оказывать существенное влияние на деятельность Эмитента на протяжении ближайших нескольких лет.

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

1) В связи с положительным прогнозом развития строительной отрасли и реализации ОАО «РЖД» в течение ближайших 5 – 7 лет масштабной инвестиционной программы Эмитент планирует расширение масштабов своей деятельности, расширения филиальной структуры и географии деятельности.

2) Эмитент осуществляет постоянную работу по повышению качества и конкурентоспособности своих услуг: повышение квалификации персонала, контроль за издержками и их оптимизация, контроль качества произведенных работ, поддержание репутации ответственного подрядчика.

3) Расширение масштабов деятельности Эмитента, имеющей положительные финансовые результаты, обеспечивает рост доли собственных средств в структуре источников финансирования предприятия, что приводит к уменьшению зависимости от займов и кредитов.

4) Расширение числа заказчиков услуг Эмитента, что позволит диверсифицировать источники доходов и снизить риски операционной деятельности.

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

1) Для снижения возможного колебания цен на сырье и материалы Общество реализует практику поддержки определенного уровня складских запасов сырья и материалов, поддерживает контрактные отношения с несколькими поставщиками по аналогичным товарным позициям;

2) Стратегическое планирование развития компании;

3) Бизнес-планирование при принятии решений по расширению бизнеса и выходу на новые направления деятельности;

4) Применение системы бюджетирования при планировании и контроле издержек и доходов в процессе операционной деятельности;

5) Налоговое планирование;

6) Применение современных систем мотивации персонала.

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 завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

К существенным событиям/факторам, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем высоких результатов, относятся:

1) Отказ ООО «РЖДстрой» от услуг, предоставляемых Эмитентом, что может привести к существенному снижению выручки. Вероятность наступления данного события, по нашей оценке, – низкая, поскольку, во-первых, контракты, заключаемые Эмитентом с ООО «РЖДстрой» носят долгосрочный характер (до 5 лет), во-вторых, услуги Эмитента имеют высокий уровень конкурентоспособности.

2) Сокращение инвестиционной программы ОАО «РЖД» в результате ухудшения экономической ситуации в России, сокращения бюджетных расходов. Вероятность наступления данного события, по нашему мнению, является низкой.

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

1) Расширение числа заказчиков услуг Эмитента, увеличение объемов услуг, предоставляемых каждому Заказчику. Вероятность наступления данных событий считаем от средней до высокой. Эмитент ведет работу по привлечению новых заказчиков, расширяющаяся инвестиционная программа ОАО «РЖД» позволяет предполагать дальнейшее увеличение объемов оказываемых услуг.

2) Снижение стоимости привлечения заемных средств в результате увеличения объемов деятельности Эмитента, наработки положительной кредитной истории и при отсутствии макроэкономических предпосылок по повышению процентных ставок. Вероятность наступления данного события, по нашему мнению, является средней.

Продолжительность действия указанных выше факторов, которые могут улучшить результаты деятельности общества, оценивается Эмитентом как долгосрочная.

5.5.2. Конкуренты эмитента

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

- **ООО «Строительная Компания «Темп», ИНН 7841349674;**
- **ООО «Евродорстрой», ИНН 7811366337;**
- **ЗАО» Специализированное строительно-монтажное управление», ИНН 7825669885.**

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

– высокое качество произведенных работ;

– хорошее техническое оснащение строительных бригад;

– высокая степень мобильности позволяет развернуть строительство в любой точке сети российских железных дорог в кратчайшие сроки.

Указанные факторы конкурентоспособности в существенной степени влияют на конкурентоспособность работ и услуг 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

Полное описание структуры органов управления эмитента:

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;

- Генеральный директор.

Полное описание компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

К исключительной компетенции Общего собрания участников относятся:

1) определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;

2) изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;

3) изменение и исключение положений Устава Общества, устанавливающих порядок распределения прибыли между участниками Общества;

4) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;

5) образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;

6) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;

7) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);

8) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;

9) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение оплаты его услуг;

10) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;

11) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;

12) принятие решения о создании филиала или представительства Общества;

13) принятие решения о реализации Обществом своего преимущественного права на приобретение доли, продаваемой участником Общества третьим лицам;

14) принятие решения о даче или об отказе в даче согласия на отчуждение доли, продаваемой участником Общества третьим лицам;

15) принятие решения о распределении принадлежащей Обществу доли между всеми участниками Общества пропорционально их долям в уставном капитале Общества, либо о продаже всем участникам Общества без изменения размеров долей участников в уставном капитале Общества;

16) принятие решения о продаже доли, принадлежащей Обществу, участнику (участникам) Общества, в результате которой изменяются размеры долей его участников; принятие решения о продаже доли, принадлежащей Обществу, третьим лицам;

17) принятие решения о совершении крупной сделки (в том числе займа, кредита, залога, поручительства) или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямого либо косвенно имущества, стоимость которого составляет двадцать пять и более процентов стоимости имущества Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок;

18) принятие решения о совершении сделки (в том числе займа, кредита, залога, поручительства), в совершении которой имеется заинтересованность лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества или заинтересованность участника Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами двадцать и более процентов голосов от общего числа голосов участников Общества, а также заинтересованность лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания;

19) предоставление, прекращение или ограничение дополнительных прав, предоставленных всем участникам Общества; возложение или прекращение дополнительных обязанностей, возложенных на всех участников Общества;

20) предоставление дополнительных прав или возложение дополнительных обязанностей на определенного участника Общества, а также их прекращение;

21) принятие решения о совершении сделок с недвижимым имуществом, принадлежащим Обществу на праве собственности или аренды;

22) иные вопросы, согласно действующему законодательству.

Компетенция Генерального директора.

Генеральный директор решает все вопросы деятельности Общества, кроме тех, которые входят в компетенцию общего собрания участников Общества.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, представляет его интересы и совершает сделки:

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

- заключает договоры и иные сделки в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества;

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

- открывает счета в банках и распоряжается имуществом и денежными средствами Общества, включая денежные средства на счетах в банках;

- принимает и увольняет сотрудников в соответствии со штатным расписанием;

- принимает меры поощрения работников и налагает дисциплинарные взыскания;

- определяет условия и размеры оплаты труда работников Общества;

- разрабатывает правила внутреннего трудового распорядка;

- утверждает должностные инструкции работников Общества;

- обеспечивает достоверность сведений об участниках Общества и о принадлежащих им и Обществу долях;

- осуществляет иные полномочия, не отнесенные к компетенции общего собрания участников.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа: **у эмитента отсутствует кодекс корпоративного поведения (управления)**

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления: **указанные документы отсутствуют**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, а также кодекса корпоративного управления эмитента в случае его наличия: **http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860, http://transbalts.ru/about.html**

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

Сведения о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа Эмитента - **Генеральный директор**:

Фамилия Имя Отчество: **Шкредов Кирилл Викторович**

Год рождения: **1983 г.**

Сведения об образовании: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
28.07.08	**16.09.2010**	**ОАО «ГСК»**	**Руководитель объекта**
20.09.10	**05.04.2011**	**ООО «РИТ»**	**Технический директор**
06.04.11	**Н/В**	**ООО «Трансбалтстрой»**	**Генеральный директор**

доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0**

доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **у эмитента нет дочерних и зависимых обществ, являющихся акционерными обществами**

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **у эмитента нет дочерних и зависимых обществ, являющихся акционерными обществами**

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

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

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

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

В соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н данные сведения в отношении физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента, не раскрываются.

Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Уставом эмитента не предусмотрен.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

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

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

Уставом Общества не предусмотрено образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) Общества.

Сведения об организации системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (внутреннего аудита): **система внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (внутреннего аудита) отсутствует.**

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

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

Информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии и иных органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью**: информация не приводится, поскольку уставом Общества не предусмотрено образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) общества, и эти органы в Обществе отсутствуют.**

Служба внутреннего аудита или иной орган контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью, отличного от ревизионной комиссии эмитента, отсутствует.

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

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) работниками эмитента, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного финансового года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг: **информация не приводится, поскольку органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента в Обществе отсутствуют.**

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

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

Средняя численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Наименование показателя	2009 год	2010 год	2011 год	2012 год
Среднесписочная численность работников, чел.	**1**	**1**	**11**	**16**
Доля работников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	**100**	**100**	**100**	**100**
Фонд начисленной заработной платы за отчетный период, тыс. руб.	**0**	**90**	**1 878**	**3 047**
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб.	**0**	**0**	**0**	**0**

Существенное изменение численности сотрудников (работников) эмитента в 2011 г по сравнению с численность в 2010 г. вызвано производственной необходимостью в связи с расширением деятельности. Последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента расцениваются как положительные.

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

Генеральный директор - Шкредов Кирилл Викторович

Профсоюзный орган сотрудников (работников) не создан.

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

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном (складочном) капитале (паевом фонде), не имеют место.

Предоставление или возможность предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента отсутствует.

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

7.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **1**

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

Состав участников эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала:

фамилия, имя, отчество: **Куров Александр Геннадьевич**

размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента: **100%**

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента и специальных правах:

размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **0**

специальное право на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"): **отсутствует**

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

Эмитент является коммерческой организацией.

Если уставом эмитента, являющегося акционерным обществом, установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, указываются такие ограничения или указывается, что такие ограничения отсутствуют: **Эмитент не является акционерным обществом**

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

Иных ограничений, связанных с участием в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, нет.

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

Указываются составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

С ноября 2010 до даты утверждения проспекта Общие собрания не проводились в связи с тем, что Эмитент имеет единственного участника - Курова Александра Геннадьевича

Информация за период с даты создания Эмитента (28.01.2009 г.) до ноября 2010 г.:

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников эмитента:

16.11.2009 г.

Список участников:
ФИО: **Кабанов Андрей Александрович**
доля лица в уставном капитале эмитента: **50%**
ФИО: **Вакулов Александр Васильевич**
доля лица в уставном капитале эмитента: **50 %**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников эмитента:
14.01.2010 г.
Список участников:
ФИО: **Кабанов Андрей Александрович**
доля лица в уставном капитале эмитента: **50%**
ФИО: **Вакулов Александр Васильевич**
доля лица в уставном капитале эмитента: **50%**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников эмитента:
11.06.2010 г.
Список участников:
ФИО: **Кабанов Андрей Александрович**
доля лица в уставном капитале эмитента: **50%**
ФИО: **Вакулов Александр Васильевич**
доля лица в уставном капитале эмитента: **50%**

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам каждого завершенного финансового года за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет: **указанные сделки не совершались**.

Информация по каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), цена которой составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг: **указанные сделки не совершались.**

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

7.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Информация об общей сумме дебиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2009	2010	2011	2012
Общая сумма дебиторской задолженности эмитента, тыс. руб.	**450**	**19 052**	**288 797**	**923 846**
Общая сумма просроченной дебиторской задолженности, тыс. руб.	**0**	**0**	**0**	**0**

Структура дебиторской задолженности эмитента за последний завершенный финансовый год и последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Наименования показателя	Значение показателя, тыс. руб.	
	На 31.12.2012	На 30.09.2013
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	**923 846**	**649 343**
в том числе просроченная	**0**	**0**

Дебиторская задолженность по векселям к получению	**0**	**0**
в том числе просроченная	**0**	**0**
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	**0**	**0**
в том числе просроченная	**0**	**0**
Прочая дебиторская задолженность	**0**	**0**
в том числе просроченная	**0**	**0**
Общий размер дебиторской задолженности	**923 846**	**649 343**
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	**0**	**0**

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг: **дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, в 2009 г., отсутствовали.**

2010 год:

Полное и сокращенное фирменные наименования**: Строительно – монтажный трест №1– филиал Открытого акционерного общества "РЖДстрой" (РЖДстрой_СМНУ-10 – филиал ОАО «РЖДстрой»)**

Место нахождения**: 191040 г. Санкт – Петербург, ул. Марата, д.42.**

ИНН**: 7708587205**

ОГРН**: 1067746082546**

Сумма дебиторской задолженности**: 18 880 788 рублей.**

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

Аффилированность**: не является аффилированным лицом эмитента**

2011 год:

Полное и сокращенное фирменные наименования**: Строительно – монтажный трест №10 – филиал Открытого акционерного общества "РЖДстрой" (РЖДстрой СМТ-10 – филиал ОАО «РЖДстрой»)**

Место нахождения**: 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, д.10.**

ИНН**: 7708587205**

ОГРН**: 1067746082546**

Сумма дебиторской задолженности**: 152 047 580,59 рублей.**

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

Аффилированность**: не является аффилированным лицом эмитента**

2012 год:

Полное и сокращенное фирменные наименования**: Строительно – монтажный трест №10 – филиал Открытого акционерного общества "РЖДстрой" (РЖДстрой СМТ-10 – филиал ОАО «РЖДстрой»)**

Место нахождения**: 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, д.10.**

ИНН**: 7708587205**

ОГРН**: 1067746082546**

Сумма дебиторской задолженности**: 685 807 845,70 рублей.**

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

Аффилированность**: не является аффилированным лицом эмитента**

VIII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

8.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних завершенных финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

К данному Проспекту ценных бумаг прилагается годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2010-2012 гг. в следующем составе (см. Приложение №1 к настоящему Проспекту ценных бумаг):

Бухгалтерская отчетность Эмитента за 2010 год состоит из (см. Приложение № 1):

- **бухгалтерского баланса на 31 декабря 2010 года (форма № 1);**
- **отчета о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. (форма №2);**
- **отчета об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. (форма №3);**
- **отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. (форма №4);**
- **приложение к бухгалтерскому балансу за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. (форма №5);**
- **пояснительной записки к бухгалтерскому балансу за 2010 год;**
- **аудиторского заключения за 2010 год**

Бухгалтерская отчетность Эмитента за 2011 год состоит из (см. Приложение № 1):

- **бухгалтерского баланса на 31 декабря 2011 года;**
- **расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2011 года;**
- **отчета о прибылях и убытках за 2011 год;**
- **расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках за 2011 год;**
- **отчета об изменениях капитала за 2011 год;**
- **отчета о движении денежных средств за 2011 год;**
- **расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств за 2011 год;**
- **отчет о целевом использовании полученных средств за 2011 год;**
- **пояснительной записки к бухгалтерскому балансу за 2011 год;**
- **аудиторского заключения за 2011 год**

Бухгалтерская отчетность Эмитента за 2012 год состоит из (см. Приложение № 1):

- **бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 года;**
- **отчета о финансовых результатах за 2012 год;**
- **отчета об изменениях капитала за 2012 год;**
- **отчета о движении денежных средств за 2012 год;**
- **пояснительной записки к бухгалтерскому балансу за 2012 год;**
- **аудиторского заключения за 2012 год**

б) при наличии у эмитента годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно представляется такая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента на русском языке за период, предусмотренный подпунктом "а" настоящего пункта. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая бухгалтерская (финансовая) отчетность:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не составляется в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами.

8.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, в отношении которой истек установленный срок ее представления или которая составлена до истечения такого срока в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

К данному Проспекту ценных бумаг прилагается квартальная бухгалтерская отчетность Эмитента за 3 квартал 2013 гг. в следующем составе (см. Приложение №2 к настоящему Проспекту ценных бумаг):

Бухгалтерская отчетность Эмитента за 3 квартал 2013 года состоит из (см. Приложение № 2):

- **бухгалтерского баланса на 30 сентября 2013 года;**
- **отчета о финансовых результатах за Январь - Сентябрь 2013 год**

б) при наличии у эмитента квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно представляется такая квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента на русском языке за последний завершенный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая бухгалтерская (финансовая) отчетность:

Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность не составляется в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами.

8.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

У эмитента отсутствует годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а также годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, в силу того, что Эмитент:

- **не является кредитной организацией;**
- **не является страховой организацией;**
- **не имеет ценных бумаг, допущенных к организованным торгам путем их включения в котировальный список;**
- **не имеет дочерних и/или зависимых обществ,**

и, в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» и приказом Минфина России от 25.11.2011 № 160н «О введении в действие Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации» не обязан составлять консолидированную отчетность в соответствии с МСФО либо иными стандартами, отличными от МСФО.

8.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента: **информация об основных положениях учетной политики Эмитента на 2010, 2011, 2012 гг. приведены в Приложении № 1 к настоящему Проспекту ценных бумаг. Информация об основных положениях учетной политики Эмитента на 2013 г. приведена в Приложение №2.**

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

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг), указывается на это обстоятельство.

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

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего завершенного финансового года: **существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего завершенного финансового года не происходило.**

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

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкциях) в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента: **Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.**

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

9.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах

9.1.1. Общая информация

Вид размещаемых ценных бумаг: **Облигации**

Серия размещаемых ценных бумаг: **Облигации серии 01**

Иные идентификационные признаки: **процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможностью досрочного погашения по усмотрению эмитента со сроком погашения – 26 ноября 2020 г., размещаемые путем закрытой подписки**

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

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

Объем по номинальной стоимости: **1 500 000 000 (один миллиард пятьсот миллионов) рублей**

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

Размещаемые ценные бумаги не являются именными ценными бумагами

Размещаемые ценные бумаги являются ценными бумагами на предъявителя с обязательным централизованным хранением

депозитарий, который будет осуществлять централизованное хранение:

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

сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

место нахождения: **город Москва, улица Спартаковская, дом 12**

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

Номер: **177-12042-000100**

дата выдачи: **19.02.2009 г.**

срок действия: **без ограничения срока действия**

орган, выдавший лицензию: **Банк России**

На все Облигации выпуска оформляется один сертификат (далее – «Сертификат»), подлежащий обязательному централизованному хранению в Небанковской кредитной организации закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (далее - также «НРД»). До даты начала размещения Облигаций Общество с ограниченной ответственностью «Трансбалтстрой» (далее – «Эмитент») передает Сертификат на хранение в НРД.

Образец Сертификата приводится в приложении к Решению о выпуске ценных бумаг и Проспекту ценных бумаг. Выдача отдельных сертификатов Облигаций на руки владельцам Облигаций не предусмотрена. Владельцы Облигаций не вправе требовать выдачи Сертификата на руки.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и иных депозитариях, осуществляющих учет прав на Облигации, за исключением НРД (далее именуемые – «Депозитарии»).

Права собственности на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД и Депозитариями держателям Облигаций.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НРД или соответствующем Депозитарии.

Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть счет депо в НРД или в Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Порядок учета и перехода прав на документарные эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением регулируется Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 16.10.1997 г. № 36, а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами депозитария.

Согласно Федеральному закону «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ:

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.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на эмиссионные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением, обязан оказывать депоненту услуги, связанные с получением доходов по таким ценным бумагам в денежной форме и иных причитающихся владельцам таких ценных бумаг денежных выплат.

Владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств НРД, осуществляющему их обязательное централизованное хранение.

Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

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

Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, обязан передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее следующего рабочего дня после дня их получения, а иным депонентам не позднее 7 (Семи) рабочих дней после дня получения соответствующих выплат и не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую НРД, в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по ценным бумагам депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного 15 (Пятнадцатидневного) срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по ценным бумагам независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по ценным бумагам своим депонентам не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую НРД раскрыта информация о передаче полученных НРД выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежавшие передаче выплаты по ценным бумагам.

Передача выплат по Облигациям осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определенна в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и на которую обязанность по осуществлению выплат по ценным бумагам подлежит исполнению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче выплат по ценным бумагам в случае, если обязанность по осуществлению последней выплаты по ценным бумагам в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

НРД обязан раскрыть информацию о:

1) получении им подлежащих передаче выплат по ценным бумагам;

2) передаче полученных им выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в том числе размере выплаты, приходящейся на одну ценную бумагу.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении всех Облигаций производится после выплаты номинальной стоимости Облигаций и процента (купонного дохода) по ним за все купонные периоды.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.

В соответствии с «Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утвержденным Постановлением ФКЦБ от 16 октября 1997 г. № 36:

Депозитарий обязан обеспечить обособленное хранение ценных бумаг и (или) учет прав на ценные бумаги каждого клиента (депонента) от ценных бумаг других клиентов (депонентов) депозитария, в частности, путем открытия каждому клиенту (депоненту) отдельного счета депо. Совершаемые депозитарием записи о правах на ценные бумаги удостоверяют права на ценные бумаги, если в судебном порядке не установлено иное. Депозитарий обязан совершать операции с ценными бумагами клиентов (депонентов) только по поручению этих клиентов (депонентов) или уполномоченных ими лиц, включая попечителей счетов, и в срок, установленный депозитарным договором. Депозитарий обязан осуществлять записи по счету депо клиента (депонента) только при наличии документов, являющихся в соответствии с Положением о депозитарной деятельности в Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами и депозитарным договором - основанием для совершения таких записей.

Основанием совершения записей по счету депо клиента (депонента) являются:

- поручение клиента (депонента) или уполномоченного им лица, включая попечителя счета, отвечающее требованиям, предусмотренным в депозитарном договоре;

- в случае перехода права на ценные бумаги не в результате гражданско-правовых сделок - документы, подтверждающие переход прав на ценные бумаги в соответствии с действующими законами и иными нормативными правовыми актами.

Депозитарий обязан регистрировать факты обременения ценных бумаг клиентов (депонентов) залогом, а также иными правами третьих лиц в порядке, предусмотренном депозитарным договором.

Права на ценные бумаги, которые хранятся и (или) права на которые учитываются в депозитарии, считаются переданными с момента внесения депозитарием соответствующей записи по счету депо клиента (депонента). Однако при отсутствии записи по счету депо заинтересованное лицо не лишается возможности доказывать свои права на ценную бумагу, ссылаясь на иные доказательства.

В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации, порядок учета и перехода прав на Облигации будет регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства Российской Федерации.

Права, предоставляемые каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с

ограниченной ответственностью «Трансбалтстрой».

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав. Владелец Облигаций выпуска имеет следующие права:

- **право на получение от Эмитента при погашении Облигации в предусмотренный в ней срок номинальной стоимости Облигации**
- **право на получение процентного (купонного) дохода по окончании каждого купонного периода, порядок определения размера которого указан в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг**
- **право требовать приобретения Облигации Эмитентом в случаях и в порядке, предусмотренном п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 пп. г) Проспекта ценных бумаг**
- **право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации. Переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги запрещается до их полной оплаты, а также до государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг**
- **право обратиться к Эмитенту с требованием выплаты купонного дохода по Облигациям в случае неисполнения/частичного исполнения Эмитентом обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям (в том числе дефолта) в порядке, предусмотренном в п. 9.7 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а также процентов за несвоевременную выплату купонного дохода по Облигациям в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса РФ. Владельцы Облигаций также имеют право обратиться в суд (арбитражный суд)**
- **право обратиться к Эмитенту с требованием выплаты номинальной стоимости Облигаций в случае неисполнения/частичного исполнения Эмитентом обязательства по выплате номинальной стоимости Облигаций при погашении номинальной стоимости Облигаций (в том числе дефолта) в порядке, предусмотренном в п. 9.7 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а также процентов за несвоевременную выплату номинальной стоимости при погашении номинальной стоимости Облигаций в соответствии со статьей 395 Гражданского кодекса РФ. Владельцы Облигаций также имеют право обратиться в суд (арбитражный суд)**
- **право получения причитающихся денежных средств в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского кодекса Российской Федерации, в случае ликвидации Эмитента владелец Облигации.**
- **право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций в соответствии с законодательством несостоявшимся или недействительным**
- **иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.**

Все задолженности Эмитента по Облигациям выпуска будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Данный выпуск не является выпуском Облигаций с обеспечением.

Способ размещения ценных бумаг: **закрытая подписка**

Информация о круге потенциальных приобретателей ценных бумаг раскрывается в пункте 9.7 Проспекта ценных бумаг

Порядок размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций осуществляется путем заключения и исполнения соответствующего договора на приобретение Облигаций (далее – Договор, Договор купли-продажи), заключаемого Эмитентом с каждым из приобретателей, указанных в п. 8.1 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 2.8 Проспекта ценных бумаг (далее – Приобретатели), в письменной форме путем составления документа в единой форме, подписанного сторонами, при условии достижения ими соглашения по всем существенным условиям такого Договора (момент заключения Договора).

Договор купли-продажи Облигаций от имени Эмитента подписывается профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающим Эмитенту услуги по размещению Облигаций и (или) по организации размещения Облигаций, сведения о котором указаны ниже (далее - Брокер), действующим на основании доверенности.

Заключение Договора купли-продажи производится в рабочие дни с 10-00 часов до 18-00 часов по следующему адресу: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10,

корп.2 (место заключения Договора купли-продажи Облигаций).

Приобретаемые Облигации должны быть полностью оплачены в течение 5 рабочих дней с момента заключения Договора. Обязательство по оплате размещаемых Облигаций считается исполненным с момента поступления денежных средств на специальный брокерский счет Брокера, предусмотренный п. 8.6 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.6 Проспекта ценных бумаг. В случае если в указанный срок обязательство по оплате приобретаемых Облигаций не будет исполнено, Эмитент имеет право отказаться от исполнения встречного обязательства по передаче Облигаций потенциальному приобретателю.

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

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

При размещении ценных бумаг преимущественное право приобретения ценных бумаг не предоставляется.

Эмитент предполагает обратиться к организатору торговли на рынке ценных бумаг Закрытому акционерному обществу «Фондовая биржа ММВБ» для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

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

Данные о лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии: **077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23.08.2007**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Предполагаемый срок обращения ценных бумаг:

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

При обращении Облигации выпуска могут быть допущены к торгам с включением или без включения Облигаций в котировальный список Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ». При этом включение Облигаций в котировальный список будет осуществлено в соответствии с Правилами листинга, допуска к размещению и обращению ценных бумаг в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ».

Порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первых владельцев в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные ценные бумаги:

Приходная запись по счету депо первого приобретателя в НРД вносится на основании поручений Эмитента в порядке и сроки, установленные условиями осуществления депозитарной деятельности НРД. Размещенные Облигации зачисляются депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с условиями осуществления депозитарной деятельности депозитариев.

Датой внесения приходной записи по счету депо первого владельца в депозитарии, осуществляющем учет прав на ценные бумаги, является дата исполнения соответствующего поручения депо в НРД или Депозитарии. При этом зачисление ценных бумаг на счета депо (внесение приходной записи по счету депо) осуществляется не позднее последнего дня срока размещения ценных бумаг, установленного в данном решении о выпуске ценных бумаг.

Для совершения сделки купли-продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счёт депо в НРД или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Порядок оплаты (возмещения) расходов, связанных с таким зачислением ценных бумаг:

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

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг.

Организацией, которая оказывает услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций, является ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (далее – Брокер).

Полное фирменное наименование: **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "ИК "ЕВРОФИНАНСЫ"**

Место нахождения: **119049, г. Москва, ул. Шаболовка д.10, корп.2**

Данные о лицензии на осуществление брокерской деятельности:

Номер лицензии: **077-06234-100000**

Дата выдачи лицензии: **09.09.2003**

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

Орган, выдавший лицензию: **ФКЦБ России**

Основные функции данного лица:

– **организация размещения выпуска Облигаций в согласованные с Эмитентом сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Брокером;**

– **содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;**

– **заключение Договора купли-продажи Облигаций от имени Эмитента на основании доверенности;**

– **уведомление Эмитента обо всех обстоятельствах, возникающих в ходе исполнения;**

– **функции Брокера;**

– **иные услуги в соответствии с договором, заключаемым между Эмитентом и Брокером.**

наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: **указанные обязанности отсутствуют;**

наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: **указанные обязанности отсутствуют;**

наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: **указанное право отсутствует;**

размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, а если указанное вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается такому лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер указанного вознаграждения: **согласно условиям договора выплачивается вознаграждение, которое составляет не более 15 000 рублей.**

Размещение ценных бумаг не предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.

Одновременно с размещением ценных бумаг предлагать к приобретению, в том

числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа) не планируется.

Акции, ценные бумаги, конвертируемые в акции, и опционы эмитента акционерным обществом путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа) не размещаются.

Ценные бумаги не размещаются в несколько этапов.

Ценные бумаги не размещаются посредством подписки путем проведения торгов.

Эмитент и(или) уполномоченное им лицо не намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной Договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг.

Эмитент в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства" не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

Заключение Договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента первым владельцам в ходе их размещения, не требует предварительного согласования указанных Договоров в соответствии с Федеральным законом "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

Орган управления эмитента, утвердивший решение о выпуске ценных бумаг: **единственный участник ООО «Трансбалтстрой»**

Дата принятия решения об утверждении решения о выпуске ценных бумаг: **«23» декабря 2013 г.**

Дата составления и номер протокола собрания органа управления эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске ценных бумаг: **решение принято единственным участником ООО «Трансбалтстрой» единолично и оформлено письменно в форме решения от «23» декабря 2013 г. № б/н**

Орган управления эмитента, утвердивший проспект ценных бумаг: **единственный участник ООО «Трансбалтстрой»**

Дата принятия решения об утверждении Проспекта ценных бумаг: **«23» декабря 2013 г.**

Дата составления и номер протокола собрания органа управления эмитента, на котором принято решение об утверждении Проспекта ценных бумаг: **решение принято единственным участником ООО «Трансбалтстрой» единолично и оформлено письменно в форме решения от «23» декабря 2013 г. № б/н**

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

Одновременно с размещением ценных бумаг не планируется предлагать к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа).

9.1.2. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях

а) размер дохода по облигациям.

размер (порядок определения размера) дохода по облигациям, выплачиваемого владельцам облигаций:

Процентная ставка по первому купону - С1 - определяется уполномоченным органом Эмитента одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций.

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

Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:

1) Одновременно с определением процентной ставки по первому купону Эмитент может принять решение о ставках или порядке определения размера ставок купонов в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, по купонным периодам начиная со второго по j-ый купонный период (j=2,3…14).

В случае если Эмитентом не будет принято такого решения в отношении какого-либо купонного периода (j-й купонный период), Эмитент будет обязан приобрести Облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому Эмитентом определяется размер (порядок определения размера) процента (купона) по Облигациям.

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставки по которым устанавливается Эмитентом одновременно с определением процентной ставки по первому купону, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, раскрывается Эмитентом в форме сообщения не позднее даты начала размещения Облигаций и в следующие сроки с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента, которым принято такое решение:

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

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

В случае, если одновременно с определением процентной ставки по первому купону, Эмитент не принимает решение о ставке или порядке определения размера ставки второго купона, Эмитент будет обязан принять решение о ставке второго купона не позднее, чем за 7 (семь) дней до окончания 1-го купона.

В данном случае Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) дней 1-го купонного периода. В момент оплаты приобретаемых Облигаций Эмитент выплачивает владельцу Облигаций дополнительно к Цене приобретения Облигаций накопленный купонный доход по Облигациям, рассчитанный на дату совершения платежа (Дату приобретения).

2) Процентная ставка по купонам или порядок определения процентной ставки по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом одновременно с определением процентной ставки по первому купону (j=(n+1),…,14), определяется уполномоченным органом управления Эмитента после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в Дату установления j-го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (семь) дней до окончания (j-1)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления j-го купона ставку или порядок определения ставки любого количества следующих за j-м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки или порядок определения ставок по j-му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала j-го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

3) В случае если после объявления процентных ставок по купонам или порядка определения процентных ставок по купонам (в соответствии с предыдущими подпунктами) у Облигаций останутся неопределенными ставки или порядок определения ставок хотя бы одного из последующих купонов, тогда наряду с раскрытием сообщения о ставках либо порядке определения ставок j-го и других

определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) дней k-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного j-го купона, j=k). В момент оплаты приобретаемых Облигаций Эмитент выплачивает владельцу Облигаций дополнительно к Цене приобретения Облигаций накопленный купонный доход по Облигациям, рассчитанный на дату совершения платежа (Дату приобретения).

Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка или порядок определения ставок по которым определены в Дату установления j-го купона, а также порядковый номер купонного периода (k+n, n= 1…13), в котором будет происходить приобретение Облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации соответствующего сообщения в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Эмитент информирует НРД о принятых в соответствии с п. 9.3 данного Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 а) Проспекта ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках или порядке определения ставок, 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).

В случае обращения облигаций на торгах у организатора торговли на рынке ценных бумаг Эмитент информирует соответствующего организатора торговли о принятых в соответствии с п. 9.3 данного Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 а) Проспекта ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках или порядке определения ставок, 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).

Периоды (купонные периоды) или порядок их определения, за которые выплачивается доход по облигациям:

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

1. Купон: Процентная ставка по первому купону - С1 - может определяться:

Процентная ставка по первому купону Облигаций устанавливается уполномоченным органом Эмитента.

Процентная ставка по первому купону определяется Эмитентом в соответствии с порядком приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. а) Проспекта ценных бумаг.

Датой начала первого купонного периода является дата начала размещения Облигаций.	**05.06.2014 г.**	**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 – С2 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

05.06.2014 г.	**04.12.2014 г.**	**Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **К2 = С2 * Nom * (Т(2) - Т(1))/ 365/ 100 %, где,** **К2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **С2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых;** **Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;** **Т(1) - дата начала 2-го купонного периода;** **Т(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 - С3 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

04.12.2014 г.	**04.06.2015 г.**	**Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **К3 = С3 * Nom * (Т(3) - Т(2))/ 365/ 100 %, где,** **К3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **С3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых;** **Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;** **Т(2) – дата начала 3-го купонного периода;** **Т(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 - С4 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

04.06.2015 г.	**03.12.2015 г.**	**Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **К4 = С4 * Nom * (Т(4) - Т(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 выше.

03.12.2015 г.	**02.06.2016 г.**	**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 выше.

02.06.2016 г.	**01.12.2016 г.**	**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 – С7 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

01.12.2016 г.	**01.06.2017 г.**	**Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **К7 = С7 * Nom * (Т(7) - Т(6))/ 365/ 100 %, где,** **К7 – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **С7 – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых;** **Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;** **Т(6) – дата начала 7-го купонного периода;** **Т(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 – С8 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

01.06.2017 г.	**30.11.2017 г.**	**Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **К8 = С8 * Nom * (Т(8) - Т(7))/ 365/ 100 %, где,** **К8 – сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **С8 – размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых;** **Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;** **Т(7) – дата начала 8-го купонного периода;** **Т(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 – С9 - определяется в соответствии с

порядком, установленным в настоящем пункте выше.

30.11.2017 г.	**31.05.2018 г.**	**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 выше.

31.05.2018 г.	**29.11.2018 г.**	**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).**

11. Купон: Процентная ставка по одиннадцатому купону – C11 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

29.11.2018 г.	**30.05.2019 г.**	**Сумма выплат по одиннадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **K11 = C11 * Nom * (T(11) - T(10))/ 365/ 100 %,** **где,** **K11 – сумма купонной выплаты по 11-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **C11 – размер процентной ставки 11-го купона, в процентах годовых;**

		Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.; **T(10) – дата начала 11-го купонного периода;** **T(11) – дата окончания 11-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).**

12. Купон: Процентная ставка по двенадцатому купону – C12 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

30.05.2019 г.	**28.11.2019 г.**	**Сумма выплат по двенадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **K12 = C12 * Nom * (T(12) - T(11))/ 365/ 100 %,** **где,** **K12 – сумма купонной выплаты по 12-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **C12 – размер процентной ставки 12-го купона, в процентах годовых;** **Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;** **T(11) – дата начала 12-го купонного периода;** **T(12) – дата окончания 12-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).**

13. Купон: Процентная ставка по тринадцатому купону – C13 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

28.11.2019 г.	**28.05.2020 г.**	**Сумма выплат по тринадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **K13 = C13 * Nom * (T(13) - T(12))/ 365/ 100 %,** **где,** **K13 – сумма купонной выплаты по 13-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **C13 – размер процентной ставки 13-го купона, в процентах годовых;** **Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;** **T(12) – дата начала 13-го купонного периода;** **T(13) – дата окончания 13-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).

14. Купон: Процентная ставка по четырнадцатому купону – С14 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте выше.

28.05.2020 г.	**26.11.2020 г.**	**Сумма выплат по четырнадцатому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:** **К14 = С14 * Nom * (Т(14) - Т(13))/ 365/ 100 %,** **где,** **К14 – сумма купонной выплаты по 14-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;** **С14 – размер процентной ставки 14-го купона, в процентах годовых;** **Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;** **Т(13) – дата начала 14-го купонного периода;** **Т(14) – дата окончания 14-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).**

Если дата окончания любого из четырнадцати купонных периодов по Облигациям приходится на нерабочий праздничный или выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку платежа.

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

порядок и срок погашения облигаций:

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения:

Дата начала погашения облигаций:

Облигации погашаются по номинальной стоимости «26» ноября 2020 г.

Дата окончания погашения облигаций:

Даты начала и окончания погашения Облигаций выпуска совпадают.

Порядок и условия погашения Облигаций:

Если Дата погашения Облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплата при погашении Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет погашения по ценным бумагам путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача денежных выплат в счет погашения Облигаций осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую Облигации подлежат погашению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат в счет погашения Облигаций в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по осуществлению денежных выплат в счет погашения Облигаций не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

Погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.

Форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация): **денежные средства в валюте Российской Федерации**

Возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения: **Возможность выбора владельцами облигаций формы их погашения не предусмотрена.**

Облигации имуществом не погашаются.

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

Срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения:

Даты выплаты купонов:

1-й купон – 05.06.2014 г.
2-й купон – 04.12.2014 г.
3-й купон – 04.06.2015 г.
4-й купон – 03.12.2015 г.
5-й купон – 02.06.2016 г.
6-й купон – 01.12.2016 г.
7-й купон – 01.06.2017 г.
8-й купон – 30.11.2017 г.
9-й купон – 31.05.2018 г.
10-й купон – 29.11.2018 г.
11-й купон – 30.05.2019 г.
12-й купон – 28.11.2019 г.
13-й купон – 28.05.2020 г.
14-й купон – 26.11.2020 г.

Доход по четырнадцатому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций.

Номер купона: **1-й купон**

Процентная ставка по первому купону Облигаций устанавливается уполномоченным органом Эмитента.

Процентная ставка по первому купону определяется Эмитентом в соответствии с порядком, приведенным в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. а) Проспекта ценных бумаг.

Порядок выплаты дохода по облигациям:

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям получают доходы в денежной форме по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат по ценным бумагам путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача доходов по Облигациям в денежной форме осуществляется депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и в которую обязанность Эмитента по выплате доходов по Облигациям в денежной форме подлежит исполнению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат по Облигациям в случае, если в установленную дату (установленный срок) обязанность Эмитента по выплате доходов по Облигациям в денежной форме, которые подлежат выплате одновременно с осуществлением денежных выплат в счет погашения Облигаций (обязанность Эмитента по осуществлению последней денежной выплаты по Облигациям), не исполняется или исполняется ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам денежные выплаты по Облигациям пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

Выплаты дохода по Облигациям осуществляется в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Купонный доход по неразмещенным Облигациям или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в НРД, не начисляется и не выплачивается.

Номер купона: **2-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по второму купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **3-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по третьему купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **4-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по четвертому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **5-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по пятому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **6-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по шестому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **7-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по седьмому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **8-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по восьмому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **9-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по девятому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **10-й 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.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по десятому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **11-й купон**

Процентная ставка по одиннадцатому купону – С11 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по одиннадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **12-й купон**

Процентная ставка по двенадцатому купону – С12 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по двенадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **13-й купон**

Процентная ставка по тринадцатому купону – С13 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по тринадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций.**

Номер купона: **14-й купон**

Процентная ставка по четырнадцатому купону – С14 - определяется в соответствии с порядком, приведенным п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Порядок выплаты дохода по облигациям: **Порядок выплаты купонного (процентного) дохода по четырнадцатому купону Облигаций аналогичен порядку выплаты купонного (процентного) дохода по первому купону Облигаций. Доход по четырнадцатому купону выплачивается одновременно с погашением номинальной стоимости Облигаций.**

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

Исполнение обязательств по облигациям Эмитента планируется осуществить за счет доходов, которые Эмитент планирует получить в результате своей хозяйственной деятельности. Эмитент предполагает, что результаты его финансово-хозяйственной деятельности позволят своевременно и в полном объеме выполнять обязательства Эмитента по Облигациям выпуска на протяжении всего периода обращения Облигаций.

Ценные бумаги являются облигациями с обязательным централизованным хранением.

Дата составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств (выплата процентов (купона), погашение): **Составление списка владельцев Облигаций для исполнения по ним обязательств (выплата процентов (купона), погашение) не предусмотрено Федеральным законом от 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг".**

в) порядок и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента.

Порядок и условия досрочного погашения Облигаций:

Предусмотрено досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента исключительно в порядке и на условиях, определенных п. 9.5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. (в) Проспекта ценных бумаг.

Досрочное погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Досрочное погашение Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций выпуска. Данное решение принимается уполномоченным органом управления Эмитента.

Досрочное погашение Облигаций выпуска по усмотрению Эмитента допускается только при условии, что у Эмитента достаточно денежных средств для исполнения обязательств по Облигациям.

Приобретение Облигаций означает согласие приобретателя Облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению Эмитента.

При досрочном погашении Облигаций Эмитент выплачивает стоимость досрочного погашения Облигаций, состоящую из номинальной стоимости Облигаций и накопленного купонного дохода по облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, а также премию за досрочное погашение Облигаций в валюте Российской Федерации, в случае принятия решения о ее наличии.

Размер премии, выплачиваемой при досрочном погашении Облигации, или ее отсутствие определяется Эмитентом одновременно с принятием решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента.

Стоимость досрочного погашения Облигаций в расчете на одну Облигацию 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 следующая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).

Если Дата досрочного погашения Облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям получают причитающиеся им денежные выплаты в счет досрочного погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по ценным бумагам.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет досрочного погашения Облигаций путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Досрочное погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Списание Облигаций со счетов депо при досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента производится после исполнения Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за соответствующий купонный период.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Срок, не ранее которого Облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций и после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг. Облигации, погашенные досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

Эмитент имеет право осуществить досрочное погашение в даты выплаты каждого купонного дохода по Облигациям, указанным в п.9.4 данного Решения о выпуске ценных бумаг (далее – Даты выплаты купонов).

Эмитент должен принять решение об осуществлении досрочного погашения Облигаций не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) дней до Даты выплаты купонного дохода по Облигациям, в которую производится досрочное погашение Облигаций, и осуществить раскрытие информации о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в порядке и сроки, указанные в п.11 Решения о выпуске ценных бумаг.

Эмитент информирует НРД о принятых решениях, в том числе об условиях проведения в дату выплаты j-ого купонного дохода (j =1, 2…13) по Облигациям досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее 1 (Одного) рабочего дня после даты принятия соответствующего решения.

Эмитент информирует Биржу в случае допуска ценных бумаг к торгам при обращении о принятом решении о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, в том числе о сроке и условиях досрочного погашения по усмотрению Эмитента, но не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до Даты выплаты каждого купонного дохода по Облигациям, указанным в п.9.4 данного Решения о выпуске ценных бумаг.

Датой начала досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента является:

Эмитент имеет право осуществлять досрочное погашение только в Даты выплаты купонов.

Дата окончания досрочного погашения:

Даты начала и окончания досрочного погашения Облигаций выпуска совпадают.

Порядок раскрытия информации об условиях и итогах досрочного погашения Облигаций по усмотрению Эмитента:

Сообщение о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента в дату выплаты купона j-го купонного периода (j<14), в котором содержатся условия такого погашения, раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте не позднее чем за 14 дней до даты осуществления досрочного погашения Облигаций и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:

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

- на странице Эмитента в сети Интернет – http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Эмитент информирует НРД о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента не позднее чем за 1 (Один) рабочий день после даты принятия соответствующего решения.

Эмитент информирует Биржу в случае допуска ценных бумаг к торгам о принятии решения о досрочном погашении Облигаций по усмотрению Эмитента, принимаемого не позднее, чем за 15 (Пятнадцать) дней до Даты выплаты купонного дохода по Облигациям, и не позднее 1 (Одного) рабочего дня после даты принятия соответствующего решения.

После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.

Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:

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

- на странице Эмитента в сети Интернет – http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

г) порядок и условия приобретения облигаций эмитентом с возможностью их последующего обращения:

Возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцем (владельцами) с возможностью их последующего обращения не предусматривается.

Предусматривается возможность приобретения Облигаций Эмитентом по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения до истечения срока погашения на условиях, определенных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Порядок и условия приобретения облигаций их эмитентом, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций:

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому процентная ставка устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций (далее - Период предъявления Облигаций к приобретению Эмитентом). Владельцы Облигаций имеют право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в случаях, описанных в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг. В момент оплаты приобретаемых Облигаций Эмитент выплачивает владельцу Облигаций дополнительно к Цене приобретения Облигаций накопленный купонный доход по Облигациям, рассчитанный на дату совершения платежа (Дату приобретения).

Эмитент приобретает Облигации у владельцев Облигаций в соответствии со сроками и условиями приобретения Облигаций, установленными в порядке, предусмотренном п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2 г) Проспекта ценных бумаг.

Приобретение Эмитентом Облигаций осуществляется через организатора торговли в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность организатора торговли.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

- **полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ";**
- **сокращенное фирменное наименование: ЗАО "ФБ ММВБ";**
- **место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., дом 13.**

В случае невозможности приобретения Облигаций вследствие реорганизации, ликвидации организатора торговли либо в силу требований законодательства РФ, Эмитент принимает решение об ином организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций. Приобретение Облигаций в этом случае будет осуществляться в соответствии с нормативными и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли на рынке ценных бумаг.

При смене организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций, Эмитент должен опубликовать информацию о новом организаторе торговли на рынке ценных бумаг, через которого Эмитент будет заключать сделки по приобретению Облигаций в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки, со дня принятия решения об изменении организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого будут заключаться сделки по приобретению Облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента;

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 - не позднее 2 (Двух) дней с момента принятия решения уполномоченным органом управления Эмитента.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Указанная информация будет включать в себя:

- **полное и сокращенное наименования организатора торговли на рынке ценных бумаг;**
- **его место нахождения;**
- **сведения о лицензии: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;**
- **порядок приобретения Облигаций в соответствии с правилами организатора торговли.**

Агентом Эмитента, действующим по поручению и за счет Эмитента по приобретению Облигаций (далее – Агент по приобретению), является ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ".

Эмитент вправе передать исполнение функций Агента по приобретению 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 по приобретению;**
- **его место нахождения, а также адрес и номер факса для направления уведомлений в соответствии с порядком, установленным ниже;**
- **сведения о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию;**
- **подтверждение, что назначенный Агент по приобретению является участником торгов организатора торговли, через которого будет осуществлять приобретение.**

Данное информационное сообщение публикуется не позднее, чем за 14 (Четырнадцать) дней до Даты приобретения, определяемой в соответствии с порядком, указанном ниже, в следующих источниках:

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

- **на странице Эмитента в сети Интернет – http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (Двух) дней.**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

В целях реализации права на продажу Облигаций лицо, являющееся владельцем Облигаций или уполномоченное владельцем Облигаций, совершает два действия:

а) В любой день в период времени, начинающийся в 1-й (Первый) день Периода предъявления (определен выше) и заканчивающийся в последний день Периода предъявления, направляет Агенту по приобретению письменное уведомление о намерении продать Эмитенту определенное количество Облигаций на изложенных в Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг условиях по форме, указанной ниже (далее - Уведомление).

Уведомление должно быть получено в любой из дней, входящих в Период предъявления. Уведомление должно быть вручено под роспись или направлено заказным письмом по адресу Агента по приобретению, а также может быть направлено по факсу Агента по приобретению (в случае если Эмитент не принимал решение о передаче функций Агента по приобретению и Агентом по приобретению является ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ" Уведомление направляется по адресу 119049, г. Москва, ул. Шаболовка д.10, корп.2; (495) 644-43-13).

Уведомление о намерении владельца Облигаций продать Эмитенту определенное количество Облигаций должно быть составлено по следующей форме:

"Настоящим _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование и ОГРН владельца Облигаций - для юридического лица), имеющий ИНН _____, сообщает о намерении продать Обществу с ограниченной ответственностью "Трансбалтстрой" облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, государственный регистрационный номер выпуска _____ от _____, принадлежащие _____ (Ф.И.О. владельца Облигаций - для физического лица, полное наименование и ОГРН владельца Облигаций - для юридического лица) в соответствии с условиями Решения о выпуске ценных бумаг и Проспекта ценных бумаг.

Количество предлагаемых к продаже Облигаций (цифрами и прописью).

_____

(Полное наименование Участника торгов, который по поручению и за счет владельца Облигаций будет выставлять в систему торгов заявку на продажу Облигаций, адресованную Агенту по приобретению, в Дату приобретения (в случае если владелец Облигаций не является Участником торгов).

_____

Подпись владельца (лица, уполномоченного владельцем) Облигаций.

Печать владельца (лица, уполномоченного владельцем) Облигаций - для юридического лица"

Эмитент не несет обязательств по покупке Облигаций по отношению к владельцам Облигаций, не представившим в указанный срок свои Уведомления либо представившим Уведомления, не соответствующие изложенным выше требованиям. Уведомление считается полученным Агентом по приобретению: при вручении под роспись или направлении заказным письмом - с даты проставления отметки о вручении оригинала Уведомления адресату или отказа адресата от его получения, подтвержденного соответствующим документом, при направлении по факсу - в момент получения отправителем подтверждения его факсимильного аппарата о получении Уведомления адресатом.

б) После направления Уведомления владелец Облигаций, являющийся Участником торгов, или брокер - Участник торгов, действующий по поручению и за счет владельца Облигаций, не являющегося Участником торгов, в Дату приобретения заключает договор купли-продажи Облигаций. Количество Облигаций, указанное в данной заявке, не должно превышать количества Облигаций, указанного в Уведомлении, направленном владельцем Облигаций.

Эмитент обязуется приобрести все Облигации, заявленные к приобретению в установленный срок.

Договор купли-продажи Облигаций от имени Эмитента подписывается Агентом по приобретению, действующим на основании доверенности.

Заключение договора купли-продажи по следующему адресу: 119049, г.

Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп.2 (место заключения договора купли-продажи Облигаций).

Эмитент осуществляет оплату Облигаций не позднее 5 (Пяти) рабочих дней с момента поступления Облигаций на счет депо в Депозитарии.

Обязательства сторон (Эмитента и владельца Облигаций) по покупке Облигаций считаются исполненными с момента перехода права собственности на приобретаемые Облигации к Эмитенту (зачисления их на счет депо Эмитента) и оплаты этих Облигаций Эмитентом.

В случае если сделка или несколько сделок по приобретению Облигаций будут обладать признаками крупной сделки или сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, такие сделки должны быть одобрены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Приобретенные Эмитентом Облигации поступают на счет депо Эмитента в НРД, предназначенный для учета прав на выпущенные им ценные бумаги. В последующем приобретенные Эмитентом Облигации могут быть вновь выпущены в обращение на вторичный рынок (при условии соблюдения Эмитентом требований законодательства Российской Федерации).

Порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций:

Порядок приобретения Облигаций выпуска по требованию их владельцев установлен в п.9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и пп. а) п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг и не требует принятия Эмитентом отдельного решения о приобретении Облигаций.

Срок приобретения Эмитентом облигаций или порядок его определения:

Срок приобретения Облигаций Эмитентом не может наступить ранее даты государственной регистрации Банком России или иным уполномоченным органом по регулированию контролю и надзору в сфере финансовых рынков Отчета об итогах выпуска ценных бумаг и полной оплаты Облигаций.

Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (Пяти) дней купонного периода по Облигациям, предшествующего купонному периоду, по которому процентная ставка устанавливается Эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций

Порядок раскрытия Эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций их эмитентом:

Условия о приобретении облигаций раскрываются Эмитентом в форме безотзывной оферты на приобретение облигаций в следующие сроки с даты принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций:

- **в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;**
- **на странице Эмитента в сети Интернет – http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (Двух) дней.**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

После приобретения Эмитентом Облигаций в соответствии с настоящим пунктом, Эмитент публикует информацию в форме существенного факта "Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента". Указанное сообщение (включая количество приобретенных облигаций) публикуется в следующие сроки с даты окончания срока исполнения обязательств:

- **в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;**
- **на странице Эмитента в сети Интернет – http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (Двух) дней.**

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Дата приобретения: 7 (Седьмой) рабочий день с даты окончания Периода предъявления.

Цена приобретения Облигаций: 100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигаций.

Эмитент при совершении операции купли-продажи в Дату приобретения Облигаций дополнительно уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям

(НКД), рассчитанный в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг на Дату приобретения включительно.

Иные условия приобретения:

Иных условий приобретения Облигаций Эмитентом по требованию владельцев Облигаций с возможностью их последующего обращения до истечения срока погашения нет.

д) сведения о платежных агентах по облигациям:

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения при осуществлении адресных платежей в пользу владельцев Облигаций в соответствии с п. 9.7 Решения о выпуске Облигаций.

На дату утверждения Решения о выпуске Облигаций платежный агент не назначен.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения.

Сообщение Эмитента об указанных действиях публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте:

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

- на странице Эмитента в сети Интернет по адресу http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

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

В соответствии со статьями 809 и 810 Гражданского кодекса Российской Федерации Эмитент обязан возвратить владельцам Облигаций номинальную стоимость Облигаций при их погашении и выплатить купонный доход в размере и порядке, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Неисполнение эмитентом обязательств по облигациям является существенным нарушением условий договора займа, заключенного путем выпуска и продажи облигаций, (дефолт) в случае:

– **просрочки по вине эмитента исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по облигации на срок более 10 рабочих дней или отказа эмитента от исполнения указанного обязательства;**

– **просрочки по вине эмитента исполнения обязательства по погашению номинальной стоимости облигации на срок более 10 рабочих дней или отказа эмитента от исполнения указанного обязательства;**

– **просрочки по вине эмитента исполнения обязательства по приобретению облигации на срок более 10 рабочих дней или отказа эмитента от исполнения указанного обязательства.**

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако в течение сроков, указанных выше, составляет технический дефолт.

Порядок обращения с требованием к Эмитенту:

В случае наступления дефолта или технического дефолта Эмитента по Облигациям владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить:

1) в случае дефолта - номинальную стоимость Облигации и/или выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременные выплату номинальной стоимости при погашении номинальной стоимости Облигаций в соответствии и/или выплату доходов по ним в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

2) в случае технического дефолта - проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по выплате процентного (купонного) дохода за полный купонный период по Облигациям и номинальной стоимости Облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм погашения номинальной стоимости Облигаций и процентного (купонного) дохода по ним в п.9.2 и 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг соответственно.

В случае дефолта или технического дефолта исполнение Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций (за исключением уплаты процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации) осуществляется в порядке, предусмотренном для выплаты сумм по приобретению Облигаций в п.10 Решения о выпуске ценных бумаг.

В случае наступления дефолта или технического дефолта по выплате процентного (купонного) дохода по Облигациям , сумм по приобретению Облигаций и номинальной стоимости Облигаций владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить проценты за несвоевременное погашение Облигаций и/или выплату доходов, сумм по приобретению Облигаций в соответствии со статьями 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Требование к Эмитенту должно быть предъявлено в письменной форме и подписано владельцем Облигации, уполномоченным им лицом, в том числе уполномоченным лицом номинального держателя Облигаций.

Требование в обязательном порядке должно содержать следующие сведения:

(a) основание для предъявления Требования;

(b) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) владельца Облигаций;

(c) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес владельца Облигаций;

(d) полное наименование (Ф.И.О. для физического лица) уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);

(e) место нахождения (место жительства) и почтовый адрес уполномоченного представителя владельца Облигаций (при наличии);

(f) размер предъявляемого Требования (руб.);

(g) реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы выплат по Облигациям, а именно:

- номер счета;

- наименование банка и место нахождения, в котором открыт счет;

- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

В случае предъявления Требования о выплате сумм основного долга реквизиты банковского счета указываются по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам;

(h) дату подписания Требования, печать (при наличии) и подпись владельца Облигаций (уполномоченного представителя владельца Облигаций);

(i) реквизиты счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, необходимые для перевода Облигаций по встречным поручениям с контролем расчетов по денежным средствам, по правилам, установленным НРД (в случае предъявления Требования, при неисполнении/ненадлежащем исполнении Эмитентом обязательств по выплате сумм основного долга).

Требование, содержащее положения о выплате наличных денег, не удовлетворяется.

К Требованию должны прилагаться:

- документы, удостоверяющие право собственности владельца на Облигации (копия выписки по счету депо владельца Облигаций в НРД или Депозитарии, заверенная депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации);

- документы, подтверждающих полномочия лиц, подписавших Требование от имени владельца Облигаций (в случае предъявления требования представителем владельца Облигаций).

Требование направляется заказным письмом с уведомлением о вручении и описью вложения по почтовому адресу Эмитента, указанному на титульном листе Решения о выпуске ценных бумаг, или вручается под расписку уполномоченному лицу Эмитента.

Если в случае технического дефолта по выплате очередного процента (купона), сумм по приобретению Облигаций Эмитент в течение 10 (Десяти) рабочих дней с даты, в которую обязательство должно было быть исполнено, выплатил причитающуюся сумму купонного дохода, сумму по приобретению Облигаций, но не выплатил проценты за несвоевременную выплату доходов по Облигациям, сумм по

приобретению Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, то владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование к Эмитенту об уплате таких процентов. В этом случае Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Требования владельцев Облигаций рассматривает такое Требование и в течение 3 (Трех) рабочих дней с даты акцепта Требования перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Требование.

В случае просрочки исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигациям владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить отдельное требование об уплате процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, начиная с дня, следующего за датой, в которую обязательство должно было быть исполнено. В этом случае Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Требования владельцев Облигаций рассматривает такое Требование и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Требование, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты акцепта Требования. Также данное требование об уплате процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, может быть предъявлено в составе требования об уплате суммы основного долга.

В случае отказа Эмитента от исполнения обязательства по выплате суммы основного долга по Облигациям владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе предъявить требование об уплате суммы основного долга по Облигациям и процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии со ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации, начиная с дня, следующего за датой, в которую обязательство должно было быть исполнено. В этом случае Эмитент в течение 5 (Пяти) дней с даты получения Требования владельцев Облигаций рассматривает такое Требование и перечисляет причитающиеся суммы в адрес владельцев Облигаций, предъявивших Требование, не позднее 30 (Тридцати) дней с даты акцепта Требования. Выплата указанных сумм может осуществляться Эмитентом с проведением расчетов по правилам НРД для переводов ценных бумаг по встречным поручениям отправителя и получателя с контролем расчетов по денежным средствам.

Для осуществления указанного перевода ценных бумаг Эмитент не позднее, чем в 5 (Пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет о принятом решении владельца Облигаций или лицо, уполномоченное владельцем Облигаций совершать действия, направленные на получение выплат по Облигациям, направившего Требование, и указывает в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Требования реквизиты, необходимые для заполнения поручения депо по форме, установленной НРД для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам.

После направления таких уведомлений, Эмитент подает в НРД встречное поручение депо на перевод Облигаций (по форме, установленной НРД для перевода Облигаций с контролем расчетов по денежным средствам) со счета депо, открытого в НРД владельцу Облигаций или его уполномоченному лицу, на свой эмиссионный счет в НРД, в соответствии с реквизитами, указанными в Требовании, а также Эмитент или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение на перевод денежных средств со своего банковского счета на банковский счет владельца Облигаций или лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям, реквизиты которого указаны в соответствующем Требовании.

После получения уведомления об удовлетворении (акцепте) Требования владелец Облигаций или его уполномоченное лицо подает в НРД поручение по форме, установленной НРД для перевода ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам на перевод Облигаций со своего счета депо в НРД на эмиссионный счет Эмитента в НРД в соответствии с реквизитами, указанными в уведомлении об удовлетворении (акцепте) Требования.

В поручениях депо на перевод ценных бумаг с контролем расчетов по денежным средствам и в платежном поручении на перевод денежных средств стороны должны указать одинаковую дату исполнения их обязательств (далее – «Дата исполнения»).

Дата исполнения не должна выпадать на нерабочий праздничный или выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций в Российской Федерации.

В случае если уполномоченное лицо Эмитента отказалось получить под роспись Требование или заказное письмо с Требованием, либо Требование, направленное по почтовому адресу Эмитента, не вручено в связи с отсутствием Эмитента по указанному адресу, либо отказа Эмитента удовлетворить Требование, владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица, вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.

В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате процентного (купонного) дохода и/или номинальной стоимости Облигаций при погашении/досрочном погашении Облигаций и/или цены приобретения Облигаций с учетом суммы накопленного купонного дохода по Облигациям на дату приобретения Облигаций (НКД), а также процентов за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям в соответствии со ст. 395 и 811 Гражданского кодекса Российской Федерации, владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту.

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

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

Подведомственность гражданских дел судам общей юрисдикции установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей, суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают исковые дела с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации. В соответствии с указанной статьей арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности.

Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке (далее – «индивидуальные предприниматели»), а в случаях, предусмотренных Арбитражным процессуальным кодексом и иными федеральными законами, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя.

Порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям:

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 форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:

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

- на странице Эмитента в сети Интернет http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860 – не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

ж) сведения о лице, предоставляющем обеспечение.

По Облигациям выпуска не предусмотрено обеспечение.

з) условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям.

По Облигациям выпуска не предусмотрено обеспечение.

и) сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском.

Расчет суммы показателей, предусмотренных подпунктами 1 - 5 пункта 3.15 Приказа ФСФР России от 04.10.2011 N 11-46/пз-н "Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг":

1) стоимости чистых активов эмитента: **50 872 тыс. руб.**

2) размера (суммы) поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: **поручительство в обеспечение исполнения обязательств по облигациям не предоставляется**

3) суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям: **банковская гарантия в обеспечение исполнения обязательств по облигациям не предоставляется**

4) стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком: **имущество в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком, не закладывается**

5) размера государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям: **государственной и (или) муниципальной гарантии по облигациям не предоставляется**

В связи с тем, что чистые активы Эмитента меньше предполагаемой суммарной величины обязательств Эмитента по облигациям, включая проценты, приобретение таких Облигаций относится к категории инвестиций с повышенным риском.

9.1.3. Дополнительные сведения о конвертируемых ценных бумагах

Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми ценными бумагами.

9.1.4. Дополнительные сведения о размещаемых опционах эмитента

Размещаемые ценные бумаги не являются опционами.

9.1.5. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

Размещаемые Облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием

9.1.6. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках

Размещаемые ценные бумаги не являются российскими депозитарными расписками

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

Облигации размещаются по цене 1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию (100% (Сто процентов) от номинальной стоимости Облигации).

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при приобретении Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход за соответствующее число дней. Накопленный купонный доход (далее – «НКД») на одну Облигацию рассчитывается по следующей формуле:

НКД = Nom * C * ((T - T0)/ 365)/ 100 %, где

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

C - величина процентной ставки первого купона (в процентах годовых),

T – дата размещения Облигаций;

T0 - дата начала размещения Облигаций.

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам

математического округления. При этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.

В случае если при размещении ценных бумаг предоставляется преимущественное право приобретения ценных бумаг, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения ценных бумаг лицам, имеющим такое преимущественное право: **Преимущественное право приобретения ценных бумаг не предусмотрено.**

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 эмиссионных ценных бумаг

В соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" и Федеральным законом "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг":

а) обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, запрещается до их полной оплаты и государственной регистрации отчета (представления в регистрирующий орган уведомления) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) указанных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных федеральным законом;

б) публичное обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, допускается при одновременном соблюдении следующих условий:

регистрации проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);

раскрытии эмитентом информации в соответствии с требованиями настоящего Федерального закона;

в) запрещается публичное обращение, реклама и предложение в любой иной форме неограниченному кругу лиц ценных бумаг, публичное обращение которых запрещено или не предусмотрено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Ограничения, устанавливаемые акционерным обществом – эмитентом в соответствии с его уставом на максимальное количество акций или их номинальную стоимость, принадлежащих одному акционеру: **не приводятся т.к. Эмитент является Обществом с ограниченной ответственностью.**

Ограничения, предусмотренные уставом эмитента и законодательством Российской Федерации, для потенциальных приобретателей - нерезидентов, в том числе ограничения на размер доли участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента: **данные ограничения отсутствуют**

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

Любые иные ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, учредительными документами (уставом) эмитента на обращение размещаемых ценных бумаг:

В соответствии со ст. 27.6 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» обращение эмиссионных ценных бумаг допускается после государственной регистрации их выпуска. Переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги запрещается до их полной оплаты, а в случае, если процедура эмиссии ценных бумаг предусматривает государственную регистрацию отчета об итогах их выпуска, - также до государственной регистрации указанного отчета.

В соответствии с п. 2.5.16 Приказа ФСФР России от 04.07.2013 N 13-55/пз-н "Об утверждении Стандартов эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг" не может быть осуществлена государственная регистрация выпуска Облигаций:

1) до полной оплаты уставного капитала эмитента, являющегося хозяйственным обществом;

2) если сумма номинальных стоимостей или размер обязательств по размещаемым облигациям выпуска (дополнительного выпуска) превышает ограничение на объем эмиссии облигаций, установленное в уставе (учредительных документах) эмитента облигаций.

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 организаторами торговли на рынке ценных бумаг. На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

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

Ценные бумаги эмитента того же вида, что и размещаемые ценные бумаги, не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг.

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

Размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением лиц, оказывающих услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг.

Организацией, которая оказывает услуги по размещению Облигаций и по организации размещения Облигаций, является ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (далее – Брокер).

Полное фирменное наименование: **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ЕВРОФИНАНСЫ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "ИК "ЕВРОФИНАНСЫ"**

Место нахождения: **119049, г. Москва, ул. Шаболовка д.10, корп.2**

Данные о лицензии на осуществление брокерской деятельности:

Номер лицензии: **077-06234-100000**

Дата выдачи лицензии: **09.09.2003**

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

Орган, выдавший лицензию: **ФКЦБ России**

Основные функции данного лица:

– **организация размещения выпуска Облигаций в согласованные с Эмитентом сроки и на условиях соглашения между Эмитентом и Брокером;**

– **содействие в подготовке эмиссионных документов, предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения;**

– **заключение Договора купли-продажи Облигаций от имени Эмитента на основании доверенности;**

– **уведомление Эмитента обо всех обстоятельствах, возникающих в ходе исполнения;**

– **функции Брокера;**

– **иные услуги в соответствии с договором, заключаемым между Эмитентом и Брокером.**

наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг: **указанные обязанности отсутствуют;**

наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера: **указанные обязанности отсутствуют;**

наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того

же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг: **указанное право отсутствует;**

размер вознаграждения лица, оказывающего услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг: **согласно условиям договора выплачивается вознаграждение, которое составляет не более 15 000 рублей.**

9.7. Сведения о круге потенциальных приобретателей эмиссионных ценных бумаг

Сведения о круге потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг:

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Спарта-финанс» (ОГРН: 1117746113979)

Общество с ограниченной ответственностью «ФинРезерв» (ОГРН: 1127747043071)

Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Инстант Гарант» (ОГРН: 1032800055826)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Оптимус» (ОГРН: 1117746929508)

Общество с ограниченной ответственностью «Фондпартнер» (ОГРН: 1117746825569)

Закрытая подписка на облигации не осуществляется на основании соглашения (соглашений) эмитента и потенциального приобретателя (приобретателей) облигаций о замене первоначального обязательства (обязательств), существовавшего между ними, договором (договорами) займа, заключенного (заключенных) путем выпуска и продажи облигаций, указываются особенности размещения таких облигаций, не отраженные в иных пунктах решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

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

Размещение ценных бумаг посредством подписки путем проведения торгов, организатором которых является фондовая биржа или иной организатор торговли на рынке ценных бумаг, не осуществляется.

Размещаемые ценные бумаги не являются дополнительным выпуском ценных бумаг, обращающихся через фондовую биржу или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Эмитент предполагает обратиться к организатору торговли на рынке ценных бумаг Закрытому акционерному обществу «Фондовая биржа ММВБ» для допуска размещаемых ценных бумаг к обращению на рынке ценных бумаг.

Сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг:

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

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ФБ ММВБ»**

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

Данные о лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг:

Номер лицензии: **077-10489-000001**

Дата выдачи лицензии: **23.08.2007**

Срок действия лицензии: **бессрочная**

Орган, выдавший лицензию: **ФСФР России**

Предполагаемый срок обращения ценных бумаг:

Обращение Облигаций на вторичном рынке начинается после государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Иные сведения:

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

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

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

Сведения в настоящем пункте не раскрываются эмитентами, не являющиеся акционерными обществами.

9.10. Сведения о расходах, связанных с эмиссией ценных бумаг

общий размер расходов эмитента, связанных с эмиссией ценных бумаг: **до 2 580 000 руб. - 0,172 % от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости**

сумма уплаченной государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в ходе эмиссии ценных бумаг:

200 000 руб. - 0,0133 % от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости – за государственную регистрацию выпуска ценных бумаг и проспекта ценных бумаг

20 000 руб. - 0,0013 % от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости – за государственную регистрацию отчета об итогах выпуска ценных бумаг

размер расходов эмитента, связанных с оплатой услуг консультантов, принимающих (принимавших) участие в подготовке и проведении эмиссии ценных бумаг, а также лиц, оказывающих эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг: **не более 2 000 000 руб. - 0,1333 % от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости – за государственную регистрацию отчета об итогах выпуска ценных бумаг**

размер расходов эмитента, связанных с допуском ценных бумаг эмитента к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, в том числе включением ценных бумаг эмитента в котировальный список фондовой биржи (листингом ценных бумаг): **нет, так как условиями выпуска предусмотрено внебиржевое размещение.**

размер расходов эмитента, связанных с раскрытием информации в ходе эмиссии ценных бумаг, в том числе расходов по изготовлению брошюр или иной печатной продукции, связанной с проведением эмиссии ценных бумаг: **до 10 000 руб. - 0,0007 % от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости**

размер расходов эмитента, связанных с рекламой размещаемых ценных бумаг, проведением исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организацией и проведением встреч с инвесторами, презентацией размещаемых ценных бумаг (road-show): **реклама размещаемых ценных бумаг, проведение исследования рынка (маркетинга) ценных бумаг, организация и проведение встреч с инвесторами, презентация размещаемых ценных бумаг (road-show) не осуществляются**

иные расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг, в т.ч. услуги по хранению сертификата и учету прав на ценные бумаги: **до 350 000 руб. - 0,0233 % от объема эмиссии ценных бумаг по номинальной стоимости**

Расходы эмитента, связанные с эмиссией ценных бумаг, не оплачиваются третьими лицами.

9.11. Сведения о способах и порядке возврата средств, полученных в оплату размещаемых эмиссионных ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

Способы и порядок возврата средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, в том числе сроки возврата средств:

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», утвержденным постановлением ФКЦБ России от 08.09.1998 № 36.

До истечения 5 (Пяти) дней с даты получения письменного уведомления Банка 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 Облигаций о порядке возврата средств, использованных для приобретения Облигаций;

- организует возврат средств, использованных для приобретения Облигаций, владельцам Облигаций;

- определяет размер возвращаемых каждому владельцу Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций;

- составляет ведомость возвращаемых владельцам/номинальным держателям Облигаций средств, использованных для приобретения Облигаций.

Комиссия в срок не позднее 45 (Сорока пяти) дней с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска Облигаций обязана составить ведомость возвращаемых владельцам Облигаций средств инвестирования (далее – «Ведомость»). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев Облигаций, государственная регистрация выпуска которых аннулирована, сформированного НРД по запросу Эмитента.

По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения Облигаций или иных заинтересованных лиц (в том числе наследников владельцев Облигаций) 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 (Двух) месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска Облигаций, обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей Облигаций (далее для целей настоящего пункта – «Уведомление»). Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:

- полное фирменное наименование Эмитента Облигаций;

- наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска Облигаций несостоявшимся;

- наименование суда, дату принятия судебного акта о признании выпуска Облигаций недействительным, дату вступления судебного акта о признании выпуска Облигаций недействительным в законную силу;

- вид, категорию (тип), серию, форму Облигаций, государственный регистрационный номер их выпуска и дату государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска Облигаций, признанного несостоявшимся или недействительным;

- дату аннулирования государственной регистрации выпуска Облигаций;

- полное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) владельца Облигаций;

- место жительства (почтовый адрес) владельца Облигаций;

- категорию владельца Облигаций (первый и (или) иной приобретатель);

- количество Облигаций, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории (типа), серии;

- размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу Облигаций;

- порядок и сроки изъятия Облигаций из обращения и возврата средств инвестирования;

- указание на то, что не допускается совершение сделок с Облигациями, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;

- адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, и контактные телефоны Эмитента.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца Облигаций о возврате средств инвестирования.

Комиссия в срок, не позднее 2 (Двух) месяцев с даты получения письменного уведомления об аннулировании государственной регистрации выпуска Облигаций, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения Облигаций и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству владельцев Облигаций, подлежащих изъятию из обращения, а также в «Приложении к Вестнику Федеральной службы по финансовым рынкам» и в Ленте новостей. Дополнительно информация публикуется в сети Интернет – http://transbalts.ru/about.html, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33860.

Заявление владельца Облигаций о возврате средств, использованных для приобретения Облигаций, должно содержать следующие сведения:

- фирменное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) 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 (Десяти) дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления.

Владелец Облигаций в случае несогласия с размером возвращаемых средств, которые указаны в Уведомлении, в срок, не позднее 10 (Десяти) дней с даты получения владельцем Облигаций Уведомления, 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 (Десяти) дней с даты получения заявления о несогласии владельца Облигаций с размером возвращаемых средств, Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу Облигаций повторное уведомление.

Владелец Облигации 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 (Одного) 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 должен осуществляться через Платежного агента или кредитную организацию.

Информация о возможности назначения платежных агентов по возврату средств владельцам Облигаций по требованию их владельцев (далее – «Платежный агент») и отмены таких назначений указана в п.9.6. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент может назначать иных, но не дополнительных платёжных агентов и отменять такие назначения.

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 Гражданского кодекса Российской Федерации.

иная существенная информация по способам и возврату средств, полученных в оплату размещаемых ценных бумаг: **Иная существенная информация по способам и возврату средств, полученных в оплату размещаемых Облигаций, отсутствует.**

X. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

10.1. Дополнительные сведения об эмитенте

10.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **10 000 рублей**

Размер долей участников: **уставный капитал состоит из 1 (Одной) доли номинальной стоимостью 10 000 (Десять тысяч) рублей. Доля принадлежит единственному участнику эмитента – Курову Александру Геннадьевичу.**

10.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Произошедшие изменения размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг: **с даты создания эмитента до даты утверждения проспекта ценных бумаг изменения размера уставного капитала эмитента не происходили.**

10.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Сведения по резервному фонду, а также каждому иному фонду эмитента, формирующемуся за счет его чистой прибыли, за 5 последних завершенных финансовых лет, либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг:

Резервный фонд	2009 год	2010 год	2011 год	2012 год
Размер фонда, установленный учредительными документами, % от УК	**15**	**15**	**15**	**15**
Размер фонда в денежном выражении на дату окончания каждого завершенного финансового года и в процентах от уставного капитала	**2 000 рублей (20%)**	**2 000 рублей (20%)**	**2 000 рублей (20%)**	**2 000 рублей (20%)**
Размер отчислений в фонд в течение каждого завершенного финансового года	**2 000**	**0**	**0**	**0**
Размер средств фонда, использованных в течение каждого завершенного финансового года и направления использования этих средств	**0**	**0**	**0**	**0**

10.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

наименование высшего органа управления эмитента: **в соответствии с п. 2. ст. 12 Устава: Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.**

порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **в соответствии с п. 4. ст. 13 Устава: Орган или лица, созывающие общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за 30 (Тридцать) дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников Общества, а также предлагаемая повестка дня.**

лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: **в соответствии с п. 6. ст. 13 Устава: Внеочередное общее собрание участников Общества проводится в случаях, если такого общего собрания требуют интересы Общества и его участников, а так же в случаях, если участник или участники Общества выразят желание вынести на голосование вопрос о распределении прибыли по результатам деятельности Общества за квартал. Внеочередное общее собрание участников Общества созывается исполнительным органом Общества по его инициативе или по инициативе участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.**

Исполнительный орган общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников общества

рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного общего собрания участников общества или об отказе в его проведении.

В случае принятия решения о проведении внеочередного общего собрания участников общества указанное общее собрание должно быть проведено не позднее 45 (сорока пяти) дней со дня получения требования о его проведении.

Если в течение 5 (пяти) дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников Общества не принято решение о его проведении, такое собрание может быть созвано единоличным исполнительным органом или лицами, требующими его проведения.

порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **В соответствии с п. 5 ст. 13 Устава: Очередное общее собрание участников созывается исполнительным органом не реже одного раза в год в период с 1 марта по 30 апреля года, следующего за отчетным финансовым годом (Годовое Общее собрание).**

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

лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений: **в соответствии с п. 4 ст. 13 Устава: 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.**

Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников общества.

В случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за 10 (Десять) дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях путем направления каждому участнику общества заказного письма по адресу, указанному в списке участников общества.

лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами): **с информацией (материалами) вправе ознакомиться все участники Общества.**

В соответствии со ст. 13 Устава: Информация и материалы, подлежащие предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, в течение 30 (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.

порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования: **В соответствии с п.8 ст. 13 Устава: Исполнительный орган общества организует ведение протокола общего собрания участников общества. Протоколы всех общих собраний участников общества подшиваются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому участнику общества для ознакомления. По требованию участников общества им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные исполнительным органом общества. Не позднее чем в течение десяти дней после составления протокола общего собрания участников общества исполнительный орган общества или иное осуществлявшее ведение указанного протокола лицо обязаны направить копию протокола общего собрания участников общества всем участникам общества в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания участников общества.**

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

Коммерческие организации, в которых эмитент владеет 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций, **отсутствуют**.

10.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Информация по каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий совершению сделки, совершенной эмитентом за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг: **указанные сделки отсутствуют**.

10.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных Эмитенту кредитных рейтингов нет.

10.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

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

10.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Эмитент не имеет выпусков ценных бумаг, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).

10.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Эмитент не имеет выпусков ценных бумаг, которые обращаются.

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

Эмитент не размещал и не размещает облигации с обеспечением.

10.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал и не размещает облигации с ипотечным покрытием.

10.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Эмитент не является акционерным обществом и не размещал именные эмиссионные ценные бумаги, а также документарные ценные бумаги с обязательным централизованным хранением.

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

Названия и реквизиты законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату утверждения проспекта ценных бумаг, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям эмитента:

- **Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) № 51-ФЗ от 30.11.1994, с последующими изменениями и дополнениями;**
- **Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) № 146-ФЗ от 31.07.1998, с последующими изменениями и дополнениями;**
- **Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) № 117-ФЗ от 05.08.2000, с последующими изменениями и дополнениями;**
- **Таможенный кодекс Российской Федерации № 61-ФЗ от 28.05.2003, с последующими изменениями и дополнениями;**
- **Федеральный закон № 39-ФЗ от 22.04.1996 «О рынке ценных бумаг», с последующими изменениями и дополнениями;**
- **Федеральный закон № 46-ФЗ от 05.03.1999 «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Федеральный закон № 160-ФЗ от 09.06.1999 «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Федеральный закон № 39-ФЗ от 25.02.1999 «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Федеральный закон № 115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Федеральный закон № 115-ФЗ от 25.07.2002 «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Федеральный закон № 127-ФЗ от 26.10.2002 «О несостоятельности (банкротстве)», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Федеральный закон № 173-ФЗ от 10.12.2003 «О валютном регулировании и валютном контроле», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Федеральный закон № 86-ФЗ от 10.07.2002 «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)», с последующими изменениями и дополнениями;**

– **Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.**

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

Порядок налогообложения доходов по размещенным и размещаемым ценным бумагам эмитента, включая ставки соответствующих налогов для разных категорий владельцев ценных бумаг (физические лица, юридические лица, резиденты, нерезиденты), порядок и сроки их уплаты, в том числе:

порядок и условия обложения физических лиц (как являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, так и не являющихся таковыми, но получающих доходы от источников в Российской Федерации) налогом на доходы в виде дивидендов и процентов, получаемых от эмитента ценных бумаг, и доходы от реализации в Российской Федерации или за ее пределами акций или иных ценных бумаг эмитента;

порядок и условия обложения юридических лиц (как российских организаций, так и иностранных организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации через постоянные представительства и/или получающих доходы от источников в Российской Федерации) налогом на прибыль, рассчитываемую с учетом доходов, получаемых организацией от реализации ценных бумаг, и в виде дивидендов или процентов, выплачиваемых по ценным бумагам эмитента.

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым ценным бумагам эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее - НК РФ), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с НК РФ.

Если международными договорами Российской Федерации предусмотрены условия, касающиеся налогообложения доходов по ценным бумагам, и установлены иные правила и нормы, чем предусмотренные НК РФ и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами о налогах и (или) сборах, то при налогообложении доходов по ценным бумагам применяются правила и нормы международных договоров Российской Федерации.

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты*	Резиденты	Нерезиденты
Доход от реализации ценных бумаг	**20% (из которых: фед. бюджет – 2%; бюджет субъекта РФ – 18%)**	**20%**	**13%**	**30%**
Доход в виде Купонов по облигациям	**20%**	**20%**	**13%**	**30%**

*** В отдельных случаях, ставки налогов будут отличаться от указанных в табл. Так, в соответствии со ст. 310.1 НК РФ в отношении доходов по ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, права по которым учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя, выплачиваемых лицам, информация о которых не была предоставлена налоговому агенту в соответствии с требованиями ст. 310.1 НК РФ, налоговая ставка устанавливается в размере 30%.**

Порядок налогообложения физических лиц.

Вид налога – налог на доходы физических лиц.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

– 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 ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

Налоговая база:

При определении налоговой базы учитываются все доходы налогоплательщика, полученные им как в денежной, так и в натуральной формах, или право на распоряжение которыми у него возникло, а также доходы в виде материальной выгоды.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. При получении налогоплательщиком дохода в виде материальной выгоды от приобретения ценных бумаг, налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, финансовых инструментов срочных сделок над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение.

Рыночная стоимость ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется исходя из их рыночной цены с учетом предельной границы ее колебаний.

Рыночная стоимость ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется исходя из расчетной цены ценных бумаг с учетом предельной границы ее колебаний.

Порядок определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также порядок определения предельной границы колебаний рыночной цены устанавливаются федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

– с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг;

– с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся, помимо прочих, ценные бумаги, допущенные к торгам российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, в том числе на фондовой бирже. Указанные ценные бумаги относятся к ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, если по ним рассчитывается рыночная котировка ценной бумаги. Под рыночной котировкой ценной бумаги понимается:

1) средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение одного торгового дня через российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, включая фондовую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, на фондовой бирже;

2) цена закрытия по ценной бумаге, рассчитываемая иностранной фондовой биржей по сделкам, совершенным в течение одного торгового дня через такую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам на иностранной фондовой бирже.

Ценные бумаги для целей налогообложения НДФЛ также признаются реализованными (приобретенными) в случае прекращения обязательств налогоплательщика передать (принять) соответствующие ценные бумаги зачетом встречных однородных требований, в том числе при осуществлении клиринга в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Однородными признаются требования по передаче имеющих одинаковый объем прав ценных бумаг одного Эмитента, одного вида, одной категории (типа).

При этом зачет встречных однородных требований должен в соответствии с законодательством Российской Федерации подтверждаться документами о прекращении обязательств по передаче (принятию) ценных бумаг, в том числе отчетами клиринговой организации, лиц, осуществляющих брокерскую деятельность, или управляющих, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации оказывают налогоплательщику клиринговые, брокерские услуги или осуществляют доверительное управление в интересах налогоплательщика.

Доходами по операциям с ценными бумагами признаются доходы от купли-продажи (погашения) ценных бумаг, полученные в налоговом периоде.

Доходы в виде процента (купона, дисконта), полученные в налоговом периоде по ценным бумагам, включаются в доходы по операциям с ценными бумагами, если иное не предусмотрено ст. 214.1 НК РФ.

Доходы по операциям с ценными бумагами, обращающимися и не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляемым доверительным управляющим (за исключением управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд) в пользу выгодоприобретателя - физического лица, включаются в доходы выгодоприобретателя по соответствующим операциям с ценными бумагами.

Расходами по операциям с ценными бумагами признаются документально подтвержденные и фактически осуществленные налогоплательщиком расходы, связанные с приобретением, реализацией, хранением и погашением ценных бумаг. К указанным расходам относятся:

- **суммы, уплачиваемые Эмитенту ценных бумаг в оплату размещаемых ценных бумаг, а также суммы, уплачиваемые в соответствии с договором купли-продажи ценных бумаг, в том числе суммы купона;**
- **оплата услуг, оказываемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также биржевыми посредниками и клиринговыми центрами;**
- **биржевой сбор (комиссия);**
- **оплата услуг лиц, осуществляющих ведение реестра;**
- **налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им ценных бумаг в порядке наследования;**
- **налог, уплаченный налогоплательщиком при получении им в порядке дарения акций, паев в соответствии с п. 18.1 ст. 217 НК РФ;**
- **суммы процентов, уплаченные налогоплательщиком по кредитам и займам, полученным для совершения сделок с ценными бумагами (включая проценты по кредитам и займам для совершения маржинальных сделок), в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей на дату выплаты процентов ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 1,1 раза, - для кредитов и займов, выраженных в рублях, и исходя из 9 процентов - для кредитов и займов, выраженных в иностранной валюте;**
- **другие расходы, непосредственно связанные с операциями с ценными бумагами.**

Финансовый результат по операциям с ценными бумагами определяется как доходы от операций за вычетом соответствующих расходов, указанных выше.

При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке, либо на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Финансовый результат определяется по каждой операции и по каждой совокупности операций с ценными бумагами. Финансовый результат определяется по окончании налогового периода, если иное не установлено статьей 214.1 НК РФ.

Отрицательный финансовый результат, полученный в налоговом периоде по отдельным операциям с ценными бумагами, уменьшает финансовый результат, полученный в налоговом периоде по совокупности соответствующих операций. При этом по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, сумма отрицательного финансового результата, уменьшающая финансовый результат по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

Отрицательный финансовый результат, полученный в налоговом периоде по отдельным операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения относились к ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, может уменьшать финансовый результат, полученный в налоговом периоде по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Отрицательный финансовый результат по каждой совокупности операций с ценными бумагами, признается убытком. Учет убытков по операциям с ценными бумагами осуществляется в порядке, установленном ст.ст. 214.1 и 220.1 НК РФ.

При реализации ценных бумаг расходы в виде стоимости приобретения ценных бумаг признаются по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

В случае, если Эмитентом был осуществлен обмен (конвертация) акций, при реализации акций, полученных налогоплательщиком в результате обмена (конвертации), в качестве документально подтвержденных расходов налогоплательщика признаются расходы по приобретению акций, которыми владел налогоплательщик до их обмена (конвертации).

При реализации акций (долей, паев), полученных налогоплательщиком при реорганизации организаций, расходами на их приобретение признается стоимость, определяемая в соответствии с пунктами 4 - 6 статьи 277 НК РФ, при условии документального подтверждения налогоплательщиком расходов на приобретение акций (долей, паев) реорганизуемых организаций.

Если налогоплательщиком были приобретены в собственность (в том числе получены на безвозмездной основе или с частичной оплатой, а также в порядке дарения или наследования) ценные бумаги, при налогообложении доходов по операциям купли-продажи (погашения) ценных бумаг в качестве документально подтвержденных расходов на приобретение (получение) этих ценных бумаг учитываются суммы, с которых был исчислен и уплачен налог при приобретении (получении) данных ценных бумаг, и сумма налога, уплаченного налогоплательщиком.

Если при получении налогоплательщиком ценных бумаг в порядке дарения или наследования налог в соответствии с пунктами 18 и 18.1 статьи 217 НК РФ не взимается, при налогообложении доходов по операциям купли-продажи (погашения) ценных бумаг, полученных налогоплательщиком в порядке дарения или наследования, учитываются также документально подтвержденные расходы дарителя (наследодателя) на приобретение этих ценных бумаг.

Суммы, уплаченные налогоплательщиком за приобретение ценных бумаг, в отношении которых предусмотрено частичное погашение номинальной стоимости ценной бумаги в период ее обращения, признаются расходами при таком частичном погашении пропорционально доле доходов, полученных от частичного погашения, в общей сумме, подлежащей погашению.

Налоговой базой по операциям с ценными бумагами признается положительный финансовый результат по совокупности соответствующих операций, исчисленный за налоговый период.

Налоговая база по каждой совокупности операций (операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, и операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке), определяется отдельно.

Налогоплательщики, получившие убытки в предыдущих налоговых периодах по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, вправе уменьшить налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, в текущем налоговом периоде на всю сумму полученного ими убытка или на часть этой суммы (перенести убыток на будущие периоды).

При этом определение налоговой базы текущего налогового периода производится с учетом особенностей, предусмотренных ст.с. 214.1 и 220.1 НК РФ.

Суммы убытка, полученные по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, перенесенные на будущие периоды, уменьшают налоговую базу соответствующих налоговых периодов по таким операциям.

Не допускается перенос на будущие периоды убытков, полученных по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Налогоплательщик вправе осуществлять перенос убытка на будущие периоды в течение 10 лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором получен этот убыток.

Налогоплательщик вправе перенести на текущий налоговый период сумму полученных в предыдущих налоговых периодах убытков. При этом убыток, не перенесенный на ближайший следующий год, может быть перенесен полностью или частично на следующий год из последующих девяти лет.

Если налогоплательщик понес убытки более чем в одном налоговом периоде, перенос таких убытков на будущие периоды производится в той очередности, в которой они понесены.

Налогоплательщик обязан хранить документы, подтверждающие объем понесенного убытка, в течение всего срока, когда он уменьшает налоговую базу текущего налогового периода на суммы ранее полученных убытков.

Учет убытков в соответствии со статьей 220.1 НК РФ осуществляется налогоплательщиком при представлении налоговой декларации в налоговый орган по окончании налогового периода.

Суммы, уплаченные по договору доверительного управления доверительному управляющему в виде вознаграждения и компенсации произведенных им расходов по осуществленным операциям с ценными бумагами, учитываются как расходы, уменьшающие доходы от соответствующих операций. При этом, если учредитель доверительного управления не является выгодоприобретателем по договору доверительного управления, такие расходы принимаются при исчислении финансового результата только у выгодоприобретателя.

Если договор доверительного управления предусматривает несколько выгодоприобретателей, распределение между ними доходов по операциям с ценными бумагами, осуществляемых доверительным управляющим в пользу выгодоприобретателя, осуществляется исходя из условий договора доверительного управления.

В случае, если при осуществлении доверительного управления совершаются операции с ценными бумагами, обращающимися и (или) не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, а также если в процессе доверительного управления возникают иные виды доходов (в том числе доходы в виде дивидендов, процентов), налоговая база определяется отдельно по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и по каждому виду дохода. При этом расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на уменьшение дохода по операциям с ценными бумагами, обращающимися или не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, или на уменьшение соответствующего вида дохода, распределяются пропорционально доле каждого вида дохода.

Отрицательный финансовый результат по отдельным операциям с ценными бумагами, осуществляемым доверительным управляющим в налоговом периоде, уменьшает финансовый результат по совокупности соответствующих операций. При этом финансовый результат определяется раздельно по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Доверительный управляющий признается налоговым агентом по отношению к лицу, в интересах которого осуществляется доверительное управление в соответствии с договором доверительного управления.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется по окончании налогового периода, если иное не установлено в статье 214. 1 НК РФ.

Налоговый агент (доверительный управляющий, брокер, лицо, осуществляющее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) определяет налоговую базу налогоплательщика по всем видам доходов от операций, осуществляемых налоговым агентом в пользу налогоплательщика, а также по суммам налога, недоудержанным эмитентом ценных бумаг, в частности, в случае совершения в пользу налогоплательщика операций, налоговая база по которым определяется в соответствии со статьями 214.3 и 214.4 НК РФ.

Налоговый агент производит исчисление, удержание и уплату суммы налога по окончании налогового периода, а также до истечения налогового периода в порядке, установленном 23 главой НК РФ.

В случае невозможности удержать исчисленную сумму налога (полностью или частично) налоговый агент не позднее одного месяца с даты окончания налогового периода, в котором возникло данное обстоятельство, обязан в письменной форме уведомить налогоплательщика и налоговый орган по месту своего учета о невозможности удержать налог и о сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится налогоплательщиком самостоятельно в соответствии со статьей 228 НК РФ.

Вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при исчислении и уплате налога у

налогового агента, либо по окончании налогового периода при представлении налоговой декларации в налоговый орган.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется по окончании налогового периода, если иное не установлено в статье 214. 1 НК РФ.

Налоговый агент (доверительный управляющий, брокер, лицо, осуществляющее операции по договору поручения, договору комиссии, агентскому договору в пользу налогоплательщика, иное лицо, признаваемое налоговым агентом в соответствии с НК РФ) определяет налоговую базу налогоплательщика по всем видам доходов от операций, осуществляемых налоговым агентом в пользу налогоплательщика, а также по суммам налога, недоудержанным эмитентом ценных бумаг, в частности, в случае совершения в пользу налогоплательщика операций, налоговая база по которым определяется в соответствии со статьями 214.3 и 214.4 НК РФ.

Налоговый агент производит исчисление, удержание и уплату суммы налога по окончании налогового периода, а также до истечения налогового периода в порядке, установленном 23 главой НК РФ.

В случае невозможности удержать исчисленную сумму налога (полностью или частично) налоговый агент не позднее одного месяца с даты окончания налогового периода, в котором возникло данное обстоятельство, обязан в письменной форме уведомить налогоплательщика и налоговый орган по месту своего учета о невозможности удержать налог и о сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится налогоплательщиком самостоятельно в соответствии со статьей 228 НК РФ.

Вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при исчислении и уплате налога у налогового агента, либо по окончании налогового периода при представлении налоговой декларации в налоговый орган.

Налоговая база, порядок удержания и уплаты налога с доходов, полученных в виде материальной выгоды и от операций купли-продажи ценных бумаг

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является, в частности, 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.

Рыночная стоимость ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется, в общем случае, исходя из их рыночной цены с учетом предельной границы ее колебаний. Рыночная стоимость ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, определяется исходя из расчетной цены ценных бумаг с учетом предельной границы ее колебаний. С 2011 года порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

Датой фактического получения дохода в виде материальной выгоды от приобретения ценных бумаг является день приобретения ценных бумаг.

Налог удерживается налоговым агентом – российской организацией или индивидуальным предпринимателем (физическим лицом, осуществляющим предпринимательскую деятельность без образования юридического лица) по ставке 13% с доходов, получаемых физическим лицом – налоговым резидентом РФ, и ставке 30 % с доходов, получаемых физическим лицом, не являющимся налоговым резидентом РФ. В соответствии со ст. 214.6 НК РФ в отношении доходов по ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, права по которым учитываются на счете депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя, выплачиваемых лицам, информация о которых не была предоставлена налоговому агенту в соответствии с требованиями ст. 214.6 НК РФ, налоговая ставка устанавливается п.6 ст. 224 НК РФ.

В иных случаях физическое лицо уплачивает налог по вышеуказанным ставкам самостоятельно в соответствии со статьей 228 НК РФ.

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:

Вид налога – налог на прибыль.

При совершении операций с ценными бумагами Эмитента налогообложению подлежат следующие виды дохода:

- **прибыль от реализации (погашения, иного выбытия) ценных бумаг;**
- **внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам.**

Российские организации и иностранные организации, осуществляющие деятельность в РФ через постоянное представительство, самостоятельно исчисляют налоговую базу от операций с ценными бумагами в соответствии с главой 25 НК РФ и уплачивают в бюджет налог на прибыль.

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.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству календарных дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги). Проценты по долговым обязательствам, включая долговые ценных бумаги, признаются для налоговых целей на конец отчетного (налогового) периода.

Ценные бумаги также признаются реализованными (приобретенными) в случае прекращения обязательств налогоплательщика передать (принять) соответствующие ценные бумаги зачетом встречных однородных требований, в том числе в случае прекращения таких обязательств при осуществлении клиринга в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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:

- **по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);**
- **по стоимости единицы.**

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 в течение последних трех месяцев, предшествующих дате совершения налогоплательщиком сделки с этими ценными бумагами, рассчитывалась рыночная котировка, если это предусмотрено применимым законодательством.

Под применимым законодательством понимается законодательство государства, на территории которого осуществляется обращение ценных бумаг (заключение налогоплательщиком гражданско-правовых сделок, влекущих переход

права собственности на ценные бумаги). В случаях невозможности однозначно определить, на территории какого государства заключались сделки с ценными бумагами вне организованного рынка ценных бумаг, включая сделки, заключаемые посредством электронных торговых систем, налогоплательщик вправе самостоятельно в соответствии с принятой им для целей налогообложения учетной политикой выбирать такое государство в зависимости от места нахождения продавца либо покупателя ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги для целей налогообложения понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через российского организатора торговли на рынке ценных бумаг, включая фондовую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такого организатора торговли на рынке ценных бумаг, такой фондовой биржи, или цена закрытия по ценной бумаге, рассчитываемая иностранной фондовой биржей по сделкам, совершенным в течение торгового дня через такую биржу, - для ценных бумаг, допущенных к торгам такой фондовой биржи. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае, если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, то в целях настоящей главы за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае совершения сделки через организатора торговли под датой совершения сделки следует понимать дату проведения торгов, на которых соответствующая сделка с ценной бумагой была заключена. В случае реализации ценной бумаги вне организованного рынка ценных бумаг датой совершения сделки считается дата определения всех существенных условий передачи ценной бумаги, то есть дата подписания договора.

Если по одной и той же ценной бумаге сделки на указанную дату совершались через двух и более организаторов торговли на рынке ценных бумаг, то налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать организатора торговли, значения интервала цен которого будут использованы налогоплательщиком для целей налогообложения.

При отсутствии информации об интервале цен у организаторов торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки налогоплательщик принимает интервал цен при реализации этих ценных бумаг по данным организаторов торговли на рынке ценных бумаг на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних трех месяцев.

При соблюдении налогоплательщиком порядка, изложенного выше, фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, находящаяся в соответствующем интервале цен, принимается для целей налогообложения в качестве рыночной цены.

В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная (максимальная) цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

По ценным бумагам, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, фактическая цена сделки принимается для целей налогообложения, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами, определенными исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен. Предельное отклонение цен ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается в размере 20 процентов в сторону повышения или понижения от расчетной цены ценной бумаги. В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены, определенной исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения

цен, при определении финансового результата для целей налогообложения принимается минимальная (максимальная) цена, определенная исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен.

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.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

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

10.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

10.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не размещал облигации.

10.9. Иные сведения

Иные сведения об эмитенте и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами: **иных сведений нет**